



Gobernación de
Cundinamarca

**INFORME DE GESTIÓN OFICINA DE CONTROL INTERNO
VIGENCIA 2024**

**YOANA MARCELA AGUIRRE TORRES
JEFE DE OFICINA – OFICINA DE CONTROL INTERNO
GOBERNACIÓN DE CUNDINAMARCA**

ENTIDAD CERTIFICADA



CO-SC-CER303297



ST-CER655785



Oficina de Control Interno

Calle 26 #51-53 Bogotá D.C.

Sede Administrativa - Torre Central Piso 3.

Código Postal: 111321 – Teléfono: 749 1138 - 7491139

[f/CundiGov](#) [X@CundinamarcaGov](#)

www.cundinamarca.gov.co



Tabla de contenido

Introducción	3
Objetivo	3
Misión - Oficina de Control Interno	4
Resultados	4
1. Resultados y recomendaciones Rol de Liderazgo Estratégico	4
Gestión de recursos Oficina de Control Interno	5
Estructura Orgánica y Planta de Personal	5
Recursos de inversión - Meta 333	6
Recursos de funcionamiento	7
Plan de Desarrollo Departamental Gobernando: Más que un Plan	7
Plan Monitor Estratégico de Control Interno de Cundinamarca	8
Escenarios Estratégicos de Interacción con la Alta Dirección	9
Comité Institucional de Coordinación de Control Interno	9
Comité Departamental de Auditoría	10
Comité de Gestión y Desempeño	10
Comité Departamental de Gestión Y Desempeño	10
Comité de Contratación	11
Comité de Conciliación	11
Comité Técnico de Sostenibilidad Contable	12
Comité de Saneamiento y Depuración de Cartera	12
Comité de Bajas	13
Mesa de Enlace de Género	13
Servicio al Ciudadano - Tramité PQRSDF	13
2. Resultados y recomendaciones Rol de Evaluación y Seguimiento	14
Plan anual de auditoría 2024	14
Auditorías Internas de gestión	15
Auditorías de cumplimiento	20
Resultados Evaluación del Sistema de Control Interno I Semestre 2024	23
Resultados Programa de Transparencia y Ética Pública vigencia 2024	25
Resultados generales Índice de Control Interno 2023	29
Auditorías de seguimiento	32
Gestión evaluaciones Planes de Mejoramiento 2024	33
3. Resultados y recomendaciones Rol de Evaluación de la Gestión del Riesgo	71
4. Resultados y recomendaciones Rol de Relación con Entes Externos de Control	72
Acompañamientos a Entidades en las Auditorías realizadas por la Contraloría de Cundinamarca:	72
Fenecimiento de cuenta: ENTIDAD CERTIFICADA	75



CO-SC-CER303297



ST-CER655785



Oficina de Control Interno

Calle 26 #51-53 Bogotá D.C.

Sede Administrativa - Torre Central Piso 3.

Código Postal: 111321 – Teléfono: 749 1138 - 7491139

[f/CundiGob](#) [X@CundinamarcaGob](#)

www.cundinamarca.gov.co



Gobernación de Cundinamarca

Acompañamientos a Entidades en las Auditorías realizadas por la Contraloría General de la República:	89
Acompañamiento a los requerimientos enviados por entes externos de control ante dependencias del nivel central – Distintos a Auditorías	89

5. Resultados y recomendaciones Rol de Enfoque hacia la Prevención 120

Introducción

La Oficina de Control Interno (OCI) desarrolla acciones que apalancan el cumplimiento de la misión y visión de la entidad a través de un ejercicio de asesoría y evaluación independiente y objetiva, generando recomendaciones que contribuyen al mejoramiento de la Gobernación de Cundinamarca.

Esta oficina ejecuta auditorías, seguimientos, acompañamientos, asesorías y evaluaciones a los procesos, dependencias, proyectos y en general a la gestión de la entidad según lo establecido en la Ley 87 de 1993, la Ley 951 de 2005, la Ley 1712 de 2014, el Decreto 1083 de 2015, y la Guía “Rol de las Oficinas de Control Interno” emitida por el Departamento Administrativo de la Función Pública.

Conforme a la anterior normatividad, la Oficina de Control Interno presenta la gestión realizada en la vigencia 2024 y los resultados obtenidos desde cada uno de sus roles: liderazgo estratégico, enfoque hacia la prevención, relación con entes externos de control, evaluación de la gestión del riesgo y evaluación y seguimiento; dando respuesta y cumplimiento a las actividades de aseguramiento y consultoría enmarcadas en el Plan Anual de Auditorías (PAA) y a las metas proyectadas en el Plan Estratégico, con sus respectivos factores claves 2024.

Objetivo

Fortalecer la gestión institucional de la Gobernación de Cundinamarca a través de la implementación de acciones integrales en la Oficina de Control Interno (OCI), enfocadas en el liderazgo estratégico, la prevención, la evaluación de la gestión del riesgo, el seguimiento y la eficiente relación con entes externos de control. Estos esfuerzos buscan asegurar la alineación con las normas internacionales de auditoría, mejorar la transparencia, integridad y cultura del control, así como gestionar de manera efectiva los riesgos y los procesos de empalme, contribuyendo así al cumplimiento de la misión y visión de la entidad y al fortalecimiento continuo de su Sistema de Control Interno (SCI).

ENTIDAD CERTIFICADA



CO-SC-CER303297



ST-CER655785



Oficina de Control Interno

Calle 26 #51-53 Bogotá D.C.
Sede Administrativa - Torre Central Piso 3.
Código Postal: 111321 – Teléfono: 749 1138 - 7491139
[f/CundiGob](#) [X@CundinamarcaGob](#)
www.cundinamarca.gov.co



Misión - Oficina de Control Interno

Agregar valor a la gestión del departamento de Cundinamarca y de los municipios de su jurisdicción, brindando aseguramiento y asesoría en el Sistema de Control Interno de la Administración Central del Departamento y asistencia técnica especializada para el fortalecimiento de las competencias de las oficinas de control interno de las entidades descentralizadas y municipales.

Resultados

El informe de gestión se elabora en función de los siguientes roles asignados a la Oficina de Control Interno según *Guía de Roles de las unidades u oficinas de control interno* del Departamento Administrativo de la Función Pública, relacionados a continuación:

- Rol de liderazgo estratégico
- Rol Evaluación y Seguimiento y Rol Evaluación de la gestión del riesgo.
- Rol de Entes Externos de Control
- Rol de Enfoque Hacia la Prevención

1. Resultados y recomendaciones Rol de Liderazgo Estratégico

La Oficina de Control Interno es soporte estratégico para la toma de decisiones del nominador y del representante legal, agregando valor de manera independiente, mediante la presentación de informes, manejo de información estratégica y alertas oportunas ante cambios actuales o potenciales que puedan retardar el cumplimiento de los objetivos de la entidad. Este rol hace referencia a las actividades que los jefes de control interno deberán realizar frente a su nominador, así como aquellas relacionadas con su posicionamiento al interior de la entidad en la que se desempeña.

ENTIDAD CERTIFICADA



CO-SC-CER303297



ST-CER655785



Oficina de Control Interno

Calle 26 #51-53 Bogotá D.C.

Sede Administrativa - Torre Central Piso 3.

Código Postal: 111321 – Teléfono: 749 1138 - 7491139

[f/CundiGob](#) [X@CundinamarcaGob](#)

www.cundinamarca.gov.co



Gestión de recursos Oficina de Control Interno

Estructura Orgánica y Planta de Personal

La Oficina de Control Interno dispone de una estructura organizativa y una planta de personal asignados para la ejecución de los cinco roles de la OCI.

Denominación del empleo	Funcionario	N.º de empleos	Código	Grado	Naturaleza
Jefe de Oficina	Yoana Marcela Aguirre Torres	Uno (1)	006	08	Periodo Fijo
Asesor	Sin proveer	Uno (1)	105	03	Carrera Administrativa (Sin Proveer)
Profesional Especializado	Erika Patricia Peña Carreño	Uno (1)	222	06	Carrera Administrativa
Profesional Especializado	Sin proveer	Uno (1)	222	06	Carrera Administrativa (Sin Proveer)
Profesional Universitario	Ruby Nelcy Romero Sandra Patricia Acero Paula Andrea Forero	Tres (3)	219	04	Carrera Administrativa
Profesional Universitario	Sin proveer	Uno (01)	219	04	Carreta Administrativa (Sin Proveer)
Profesional Universitario	Camila Andrea Ávila Yody Magnolia García	Dos (2)	219	03	Provisional
Profesional Universitario	Sin proveer	Uno (1)	219	02	Carrera Administrativa (Sin Proveer)
Técnico Operativo	Sin proveer	Uno (1)	314	04	Carrera Administrativa (Sin Proveer)
Secretario Ejecutivo	Martha Morales Roldan	Uno (1)	425	06	Carrera Administrativa

ENTIDAD CERTIFICADA



CO-SC-CER303297



ST-CER655785



Oficina de Control Interno

Calle 26 #51-53 Bogotá D.C.

Sede Administrativa - Torre Central Piso 3.

Código Postal: 111321 – Teléfono: 749 1138 - 7491139

[f/CundiGob](#) [X@CundinamarcaGob](#)

www.cundinamarca.gov.co



Secretario Ejecutivo	Jacqueline Fernández	Uno (1)	425	06	Provisional
Conductor Mecánico	Luis Cuervo	Uno (1)	482	06	Carrera Administrativa
Total		Quince (15)			

Recursos de inversión - Meta 333

En el marco del rol de liderazgo estratégico, la Oficina de Control Interno, en colaboración con la Secretaría General, comparte la meta 333 del Plan Departamental de Desarrollo 2024-2028, titulado "Gobernando: más que un plan".

Meta producto 333: Implementar el **“Plan Monitor Estratégico de Control Interno de Cundinamarca”** para optimizar la eficiencia en la auditoría interna, el control fiscal multinivel y la cooperación territorial, a continuación, presentamos los recursos de inversión:

Plan de desarrollo departamental gobernando: más que un plan	Meta de producto	Objetivo específico	Nombre del producto	Actividades	año 2024	año 2025	año 2026	año 2027	año 2028	Totales (\$)
					v/r total (\$)	v/r total (\$)	v/r total (\$)	v/r total (\$)	v/r total (\$)	
Línea estratégica	META 333 Implementar el "Plan Monitor Estratégico" del Control Interno para optimizar la eficiencia en la auditoría interna, el control fiscal multinivel y la cooperación territorial.	Establecer una estrategia institucional que permita la articulación entre las Oficinas de Control Interno para optimizar la eficiencia en la auditoría interna y el control fiscal multinivel.	2501014 Documentos metodológicos	Diagnóstico y evaluación inicial de los lineamientos normativos nacionales e internacionales.	157.281.792					157.281.792
Bien gobernar				Diseño y estructuración del Plan Monitor Estratégico del Control Interno.	76.146.750					76.146.750
Apuesta				Puesta en marcha del "Plan Monitor Estratégico": Diseño de métodos, técnicas, procedimientos, mecanismos, herramientas e instructivos para el fortalecimiento del control interno y auditorías	127.187.388	142.000.000	73.800.000	73.800.000		416.787.388
Ética, control y prevención de la corrupción										
Sector										
25 Organismos de control										
Programa										

ENTIDAD CERTIFICADA



CO-SC-CER303297



ST-CER655785



Oficina de Control Interno

Calle 26 #51-53 Bogotá D.C.
Sede Administrativa - Torre Central Piso 3.
Código Postal: 111321 – Teléfono: 749 1138 - 7491139
[f/CundiGob](https://www.facebook.com/CundiGob) [X@CundinamarcaGob](https://www.twitter.com/CundinamarcaGob)
www.cundinamarca.gov.co



				conjuntas territoriales.						
				Transferencia, capacitación, aplicación y distribución de lineamientos, herramientas y documentos tipo para el fortalecimiento del control interno institucional y territorial.	160.52 1.672	237.00 0.000	76.200. 000	76.20 0.000		549.921.672
				TOTAL, PRODUCTO	521.13 7.602	379.00 0.000	150.00 0.000	150.0 00.00 0		1.200.137.602
				TOTAL	521.13 7.602	379.00 0.000	150.00 0.000	150.0 00.00 0		1.200.137.602

Recursos de funcionamiento

La Oficina de Control Interno no es ordenadora del gasto, pero cuenta con respaldo contractual de la Secretaría General, que incluye los siguientes tipos de cargos:

Contratistas	
Tipo de cargo	Número de contratistas
Contratista Especializado	12
Contratista Universitario	25
Contratista Tecnólogo	7
Contratista Técnico	1
Contratista Bachiller	1
Total, No. Contratistas	46

Plan de Desarrollo Departamental Gobernando: Más que un Plan

Contexto Institucional: Mediante la Ordenanza No. 001-2024 se adopta el Plan Departamental de Desarrollo 2024 – 2028, “Gobernando: más que un plan” Se establece la

ENTIDAD CERTIFICADA



CO-SC-CER303297



ST-CER655785



Oficina de Control Interno

Calle 26 #51-53 Bogotá D.C.

Sede Administrativa - Torre Central Piso 3.

Código Postal: 111321 – Teléfono: 749 1138 - 7491139

[f/CundiGob](#) [X@CundinamarcaGob](#)

www.cundinamarca.gov.co



Gobernación de Cundinamarca

Meta Producto 333: Implementar el “Plan Monitor Estratégico de Control Interno de Cundinamarca” para optimizar la eficiencia en la auditoría interna, el control fiscal multinivel y la cooperación territorial.

Proyección de la Meta Resultado:

Aumentar en cinco (5) puntos la calificación de la dimensión de control interno del índice de desempeño institucional.

Todo en consonancia con los lineamientos de la Organización para la Cooperación y el Desarrollo Económico (OCDE), las Normas Globales de Auditoría Interna y el Departamento Administrativo de la Función Pública (DAFP). * Línea estratégica: “Bien Gobernar” * Apuesta: “Ética, control y prevención de la corrupción”

Plan Monitor Estratégico de Control Interno de Cundinamarca

Es una iniciativa diseñada para optimizar la eficiencia en la auditoría interna y el control fiscal multinivel, así como para fortalecer la cooperación territorial. Este plan se centra en mejorar el servicio al usuario y aumentar la confianza institucional a través de la implementación de estrategias y mecanismos que garanticen el cumplimiento de los lineamientos normativos nacionales e internacionales en el ámbito del control interno.

Logros Plan MECIC:

Fase 1: Diagnóstico, Evaluación, Diseño y Estructuración del Plan Monitor

- El diagnóstico se centró en tres aspectos clave de auditoría interna:
- Normas Globales de Auditoría Interna: Evaluación del conocimiento y aplicación de los estándares del Instituto de Auditores Internos (IIA).
- Calidad de las Auditorías Internas: Autodiagnóstico de calidad conforme a los lineamientos del DAFP.
- Evaluación de Cumplimiento de la Política de Control Interno: Análisis detallado de cumplimiento de los lineamientos de la Política de Control Interno en el Modelo Integrado de Planeación y Gestión (MIPG).
- **Resultado:** Acompañamiento presencial y virtual en 83 Entidades del orden departamental y municipal, con el objetivo de fortalecer las capacidades en las Oficinas de Control Interno y mejorar la calidad de las auditorías internas.

ENTIDAD CERTIFICADA



CO-SC-CER303297



ST-CER655785



Oficina de Control Interno

Calle 26 #51-53 Bogotá D.C.

Sede Administrativa - Torre Central Piso 3.

Código Postal: 111321 – Teléfono: 749 1138 - 7491139

[f/CundiGob](#) [X@CundinamarcaGob](#)

www.cundinamarca.gov.co



Fase 2: Fortalecimiento del Control Interno Institucional y Territorial en el marco de la Escuela de Auditores.

- Implementar la Escuela de Auditores de Cundinamarca, para fortalecer las competencias y conocimientos en auditoría, control interno y gestión de riesgos de los Jefes de Control Interno de Entidades Descentralizadas, Empresas Sociales del Estado del orden departamental, Alcaldías municipales y servidores públicos de la Gobernación de Cundinamarca.
- **Resultado:** Más de 240 estudiantes hacen parte de la Escuela de Auditores de Cundinamarca.

Fase 3: Fortaleciendo la Transparencia, la Eficiencia y la Confianza institucional en el marco de la Semana del Control Interno.

- Fortalecer la sensibilización, asesoría y acompañamiento en temas de control interno, fomentando una cultura preventiva y proactiva en las entidades públicas.
- Resultado: **IV Congreso Departamental de Control Interno** “Fortaleciendo el control, la transparencia y la cercanía al ciudadano”, con la participación de más de **300** participantes del Departamento de Cundinamarca.

Escenarios Estratégicos de Interacción con la Alta Dirección

Comité Institucional de Coordinación de Control Interno

(Decreto 154 del 2018).

Durante la vigencia 2024 se ha llevado a cabo 1 Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, relacionado a continuación:

No. de Sesiones	Fecha	TEMAS PRINCIPALES
1ra sesión	04/Junio/2024	<ul style="list-style-type: none">• Aprobación y modificación del Plan Anual de Auditorías Internas.• Resultados Plan de Vigilancia y Control Fiscal Contraloría de Cundinamarca Nivel Central – Descentralizado.
2da sesión	30/Diciembre/2024	<ul style="list-style-type: none">• Aprobación Plan Anual de Auditorías Internas 2025.

ENTIDAD CERTIFICADA



CO-SC-CER303297



ST-CER655785



Oficina de Control Interno

Calle 26 #51-53 Bogotá D.C.

Sede Administrativa - Torre Central Piso 3.

Código Postal: 111321 – Teléfono: 749 1138 - 7491139

[f/CundiGob](#) [X@CundinamarcaGob](#)

www.cundinamarca.gov.co



Comité Departamental de Auditoría

Durante la vigencia 2024 se han llevado a cabo 3 Comités Departamentales de Auditoría Interna, comité que va dirigido a 37 Empresas Sociales del Estado y 17 descentralizadas, como invitados especiales los jefes OCI de los 116 municipios, a continuación se relacionan las sesiones realizadas:

No. de Sesiones	Fecha	TEMAS PRINCIPALES
1ra sesión	11/Junio/2024	<ul style="list-style-type: none">Socialización Plan de Asistencia Técnica 2024Elección de la Secretaria Técnica del Comité Departamental de Auditoría.
2do sesión	30/Octubre/2024	<ul style="list-style-type: none">Presentación "Plan Monitor Estratégico" del control interno para optimizar la eficiencia en la auditoría interna, el control fiscal multinivel y la cooperación territorial.Resultados Índice Desempeño Institucional vigencia 2023
3er sesión	28/Noviembre/2024	<ul style="list-style-type: none">IV Congreso Departamental de Control Interno "Fortaleciendo el Control, la Transparencia y la Cercanía al Ciudadano.

Comité de Gestión y Desempeño

No. de Sesión	Fecha	TEMAS PRINCIPALES
1 sesión	17/05/2024	Socialización avance en el reporte FURAG vigencia 2023.
2 sesión	25/06/2024	<ul style="list-style-type: none">Seguimiento a las mesas temáticas del Decreto 509, Planes Institucionales y estratégicos.Aprobación de la Estrategia de Rendición de Cuentas vigencia 2024.
3 sesión	29/08/2024	Socialización de resultados de la medición de desempeño institucional por política MIPG.
4 sesión	22/10/2024	Modificación a la Estrategia de Rendición de cuentas y Plan de Mejoramiento de las Políticas de MIPG.

Comité Departamental de Gestión Y Desempeño

ENTIDAD CERTIFICADA



CO-SC-CER303297



ST-CER655785



Oficina de Control Interno

Calle 26 #51-53 Bogotá D.C.

Sede Administrativa - Torre Central Piso 3.

Código Postal: 111321 – Teléfono: 749 1138 - 7491139

[f/CundiGob](#) [X@CundinamarcaGob](#)

www.cundinamarca.gov.co



Gobernación de Cundinamarca

No. Sesión	de Fecha	TEMAS PRINCIPALES
1 sesión	18/11/2024	Aprobación modificación del plan de acción del Programa de Transparencia y Ética Pública

Comité de Contratación

MES	TEMAS PRINCIPALES	No. ASISTENCIA
ENERO	Contratación Directa Licitación Pública	7 comités
FEBRERO	Contratación Directa Comodato	8 comités
MARZO	Contratación Directa Selección Abreviada	5 comités
ABRIL	Contratación Directa Licitación Pública	9 comités
MAYO	Concurso de méritos Contratación Directa	8 comités
JUNIO	Contratación Directa	7 comités
JULIO	Contratación Directa	9 comités
AGOSTO	Contratación Directa Prorrogas	9 comités
SEPTIEMBRE	Contratación Directa Selección Abreviada	9 comités
OCTUBRE	Contratación Directa Selección Abreviada Subasta Inversa-	9 comités
NOVIEMBRE	Contratación Directa	8 comités
DICIEMBRE	En curso	En curso
TOTAL		88 comités

Comité de Conciliación

MES	TEMAS PRINCIPALES	No. ASISTENCIA
ENERO	Conciliación extrajudicial	2 comités
FEBRERO	Conciliación extrajudicial Y Nulidad y restablecimiento del derecho	2 comités

ENTIDAD CERTIFICADA



CO-SC-CER303297 ST-CER655785

Oficina de Control Interno

Calle 26 #51-53 Bogotá D.C.
Sede Administrativa - Torre Central Piso 3.
Código Postal: 111321 – Teléfono: 749 1138 - 7491139
f/CundiGov x@CundinamarcaGov
www.cundinamarca.gov.co



MARZO	Conciliación extrajudicial Acción Popular	2 comités
ABRIL	Conciliación extrajudicial Conciliación judicial	2 comités
MAYO	Conciliación extrajudicial	2 comités
JUNIO	Conciliación extrajudicial	2 comités
JULIO	Conciliación extrajudicial	2 comités
AGOSTO	Conciliación extrajudicial Y Nulidad y restablecimiento del derecho	2 comités
SEPTIEMBRE	Conciliación extrajudicial Ordinario Laboral	2 comités
OCTUBRE	Conciliación extrajudicial Y Nulidad y restablecimiento del derecho	2 comités
NOVIEMBRE	Conciliación extrajudicial Y Nulidad y restablecimiento del derecho	2 comités
DICIEMBRE	En curso	En curso
TOTAL		22 comités

Comité Técnico de Sostenibilidad Contable

No. de Sesión	Fecha	TEMAS PRINCIPALES
1ra Sesión	05/Abril/2024	Presentación y aprobación de 2 fichas de ajustes contables.
2da Sesión	08/Julio/2024	Presentación y aprobación de 13 fichas de ajustes contables.
Sesión Extraordinaria	30/Agosto/2024	Presentación y aprobación de 20 fichas de ajustes contables.
3ra Sesión	26/Septiembre/2024	Presentación y aprobación de 30 fichas de ajustes contables.
Sesión Extraordinaria	14/Noviembre/2024	Presentación y aprobación de 04 fichas de ajustes contables.

Comité de Saneamiento y Depuración de Cartera

No. ASISTENCIA	Fecha	TEMAS PRINCIPALES
1ra sesión	20/Marzo/2024	Instalación de la mesa y no se presentó Quorum.

ENTIDAD CERTIFICADA



CO-SC-CER303297 ST-CER655785

Oficina de Control Interno

Calle 26 #51-53 Bogotá D.C.
Sede Administrativa - Torre Central Piso 3.
Código Postal: 111321 – Teléfono: 749 1138 - 7491139
f/CundiGov x@CundinamarcaGov
www.cundinamarca.gov.co



Sesión Extraordinaria	23/Abril/2024	Circular No. 019 Lineamientos para el reporte de Cartera
-----------------------	---------------	--

Comité de Bajas

No. de Sesión	FECHA	TEMAS PRINCIPALES
1ra Sesión	29/Mayo/2024	Se aprobaron 16 vehículos de baja, 1 motocicleta y 6 equipos electrónicos.
2da Sesión	13/Septiembre/2024	<ul style="list-style-type: none">Mesa de ayuda: 226 Elementos de bajo, los cuales tienen un valor contable 10.548 M/CTE.Secretaria de Salud: 44 Equipo de laboratorio de baja.Bienes e Inventarios: Subasta pública de vehículos por valor 168.000.000 MCTE

Mesa de Enlace de Género

No. de Sesión	MES	TEMAS PRINCIPALES
1ra Sesión	04/Junio/2024	Socialización PDD – Meta sobre inclusión y enfoque de género en los procedimientos y procesos de la Gobernación.
2da Sesión	22/Octubre/2024	Implementar estrategias de prevención frente a la discriminación y los estereotipos de género, factores culturales, económicos y sociales.

Servicio al Ciudadano - Tramité PQRSDF

MES	TEMAS PRINCIPALES	No. PQRSDF
PRIMER TRIMESTRE 2024	Petición	1
SEGUNDOO TRIMESTRE 2024	Petición	3
TERCER TRIMESTRE 2024	Petición	4
CUARTO TRIMESTRE 2024	Petición	0
PQRSDF TRASLADADAS POR NO SER DE COMPETENCIA DE LA OCI	Traslado por competencia	87

ENTIDAD CERTIFICADA



CO-SC-CER303297 ST-CER655785

Oficina de Control Interno

Calle 26 #51-53 Bogotá D.C.
Sede Administrativa - Torre Central Piso 3.
Código Postal: 111321 – Teléfono: 749 1138 - 7491139
[f/CundiGob](#) [X@CundinamarcaGob](#)
www.cundinamarca.gov.co



TOTAL	105
-------	-----

2. Resultados y recomendaciones Rol de Evaluación y Seguimiento

¿Qué hace el rol?

Desarrolla procesos de evaluación documentados y sistemáticos enfocados en metas estratégicas, políticas, planes, programas, proyectos, indicadores y riesgos, que la entidad ha definido para el cumplimiento de su misión, en el marco del sistema de control interno.



Plan anual de auditoría 2024

Avance Plan Anual de Auditorías 2024 (Corte 15 de noviembre) Oficina de Control Interno							
No.	Trabajo de auditoría	Programadas	Ejecutadas	En ejecución	Pendientes por ejecutar	Porcentaje de avance	
1	Auditorías de cumplimiento	50	49	1	0	98%	

ENTIDAD CERTIFICADA



CO-SC-CER303297

ST-CER655785

Oficina de Control Interno

Calle 26 #51-53 Bogotá D.C.
Sede Administrativa - Torre Central Piso 3.
Código Postal: 111321 – Teléfono: 749 1138 - 7491139
f/CundiGob x@CundinamarcaGob
www.cundinamarca.gov.co



2	Auditorías de seguimiento	131	107	9	15	81%
3	Auditorías internas de gestión	8	8	0	0	100%

Auditorías Internas de gestión

No. Auditorias	CICLO Y FECHAS	AUDITORIA
1	1 (Del 27 de mayo al 5 de julio de 2024)	AUDITORÍA INTERNA ESPECIFICA DE GESTIÓN SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES - SGP
2		AUDITORÍA INTERNA ESPECÍFICA DE GESTIÓN SISTEMA GENERAL DE REGALIAS - SGR
3		AUDITORÍA INTERNA ESPECIFICA DE GESTIÓN – SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA
4	2 (Del 10 de julio al 16 de agosto de 2024)	AUDITORÍA INTERNA ESPECIFICA DE GESTIÓN – SECRETARÍA DE SALUD
5		AUDITORÍA INTERNA ESPECIFICA DE GESTIÓN – SECRETARÍA DE HACIENDA
6	3 (Del 26 de agosto al 4 de octubre de 2024)	AUDITORÍA INTERNA ESPECIFICA DE GESTIÓN – SECRETARÍA DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN Y LAS COMUNICACIONES - TIC
7	4 (Del 10 de octubre al 29 de noviembre de 2024)	AUDITORÍA INTERNA ESPECIFICA DE GESTIÓN – SECRETARÍA DE EDUCACION
8		AUDITORÍA INTERNA ESPECIFICA DE GESTIÓN – SECRETARÍA DE TRANSPORTE Y MOVILIDAD

Hallazgos por dependencias: Auditorías Internas de Gestión:

No.	DEPENDENCIA	HALLAZGOS			
		FORTALEZAS	OPORTUNIDADES DE MEJORA	INCUMPLIMIENTOS	TOTAL

ENTIDAD CERTIFICADA



CO-SC-CER303297



ST-CER655785



Oficina de Control Interno

Calle 26 #51-53 Bogotá D.C.

Sede Administrativa - Torre Central Piso 3.

Código Postal: 111321 – Teléfono: 749 1138 - 7491139

[f/CundiGob](#) [X@CundinamarcaGob](#)

www.cundinamarca.gov.co



Gobernación de Cundinamarca

1	SECRETARIA DE SALUD	DE	1	7	3	11
2	SECRETARIA DE EDUCACION	DE	-	6	4	10
3	SECRETARIA DE AGRICULTURA Y DESARROLLO RURAL	DE Y	-	-	1	1
4	SECRETARIA DE CIENCIA, TECNOLOGIA E INNOVACION	DE E	-	-	4	4
5	UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL PARA LA GESTIÓN DEL RIESGO DE DESASTRES		-	-	4	4
6	SECRETARÍA DE COMPETITIVIDAD Y DESARROLLO ECONÓMICO	DE Y	-	-	2	2
7	SECRETARÍA DE AMBIENTE	DE	-	-	1	1
8	SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA		-	9	5	14
9	SECRETARIA DE HACIENDA	DE	-	5	-	5
10	SECRETARÍA DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN Y LAS COMUNICACIONES - TIC	DE Y	-	9	6	15
11	SECRETARIA DE TRANSPORTE Y MOVILIDAD	DE Y	-	4	3	7
	TOTAL		1	40	33	74

Temas relevantes de los hallazgos: Auditorías Internas de Gestión:

Dependencia	# Hallazgos	Proceso	Tema	Categoría
Secretaria de Salud	3	Promoción del Desarrollo de Salud	Gestión de Cuentas Médicas y Registros Individuales de Prestación de Servicios RIPS	Procedimiento
			Comité epidemiológico de estadísticas vitales	Comité

ENTIDAD CERTIFICADA



CO-SC-CER303297



ST-CER655785



Oficina de Control Interno

Calle 26 #51-53 Bogotá D.C.

Sede Administrativa - Torre Central Piso 3.

Código Postal: 111321 – Teléfono: 749 1138 - 7491139

[f/CundiGob](#) [X@CundinamarcaGob](#)

www.cundinamarca.gov.co



Gobernación de Cundinamarca

			Publicación en la plataforma SECOP II	Contractual
--	--	--	---------------------------------------	-------------

Dependencia	# Hallazgos	Proceso	Tema	Categoría
Secretaría de Agricultura Y Desarrollo Rural	1	Direccionamiento Estratégico y Articulación Gerencial	Cumplimiento del Cierre de Proyectos	Proyectos

Dependencia	# Hallazgos	Proceso	Tema	Categoría
Secretaría Del Ambiente	1	Direccionamiento Estratégico y Articulación Gerencial	Actualización de Gesproy	Proyectos

Dependencia	# Hallazgos	Proceso	Tema	Categoría
Secretaría de Competitividad y Desarrollo Económico	2	Direccionamiento Estratégico y Articulación Gerencial	Avance de Proyecto y Cumplimiento Administrativo	Proyectos
			Reprogramación del Proyecto	Proyectos

Dependencia	# Hallazgos	Proceso	Tema	Categoría
Secretaría de Ciencia Tecnología e Innovación	4	Direccionamiento Estratégico y Articulación Gerencial	Cierre de Proyectos	Proyectos
			Proyectos con Ejecución Suspendida	Proyectos
			Actualización en la Plataforma Gesproy	Proyectos
			Actualización en la Plataforma Gesproy	Proyectos

ENTIDAD CERTIFICADA



CO-SC-CER303297

ST-CER655785

Oficina de Control Interno

Calle 26 #51-53 Bogotá D.C.

Sede Administrativa - Torre Central Piso 3.

Código Postal: 111321 - Teléfono: 749 1138 - 7491139

[f/CundiGob](#) [X@CundinamarcaGob](#)

www.cundinamarca.gov.co



Gobernación de Cundinamarca

Dependencia	# Hallazgos	Proceso	Tema	Categoría
Secretaría de Educación	4	Direccionamiento Estratégico y Articulación Gerencial	Actualización en la Plataforma Gesproy	Proyectos
			Falta de Proyección de Acto Administrativo de Cierre	Proyectos
		Gestión Financiera	Procedimientos y Normativas en las Conciliaciones Bancarias	Procedimiento
		Proceso Promoción de Desarrollo Educativo	Periodicidad ejecución del control	Riesgos

Dependencia	# Hallazgos	Proceso	Tema	Categoría
Secretaría de la Función Pública	5	Gestión del Bienestar y Desempeño del Talento Humano	Gestión de Información y Talento Humano	Talento Humano
		Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo	Evaluación del Desempeño del SG-SST	Procedimiento
		Gestión Contractual	Supervisión de Contratos	Contractual
			Supervisión de Contratos sin Acta de Delegación	Contractual
		Gestión Documental	Gestión de Expedientes Laborales	Documental

Dependencia	# Hallazgos	Proceso	Tema	Categoría
Secretaría de la Información	6		Incidentes de seguridad de la información	Procedimiento

ENTIDAD CERTIFICADA



CO-SC-CER303297



ST-CER655785



Oficina de Control Interno

Calle 26 #51-53 Bogotá D.C.

Sede Administrativa - Torre Central Piso 3.

Código Postal: 111321 – Teléfono: 749 1138 - 7491139

[f/CundiGob](#) [X@CundinamarcaGob](#)

www.cundinamarca.gov.co



Gobernación de Cundinamarca

y Las Comunicaciones		Gestión de Seguridad de la Información	Gestión de activos de información	Procedimiento
		Gestión Tecnológica	Asistencia técnica	Procedimiento
			Conectividad en los municipios de Cundinamarca	Riesgos
			Gobierno Digital	Riesgos
			Organización de documentos	Procedimiento

Dependencia	# Hallazgos	Proceso	Tema	Categoría
Unidad Administrativa Especial para la Gestión del Riesgo de Desastres	4	Direccionamiento Estratégico y Articulación Gerencial	Pagos Registrados Excediendo el Monto Aprobado	Proyectos
			Liberación de Saldos Pendientes Gesproy	Proyectos
			Estado del Proyecto sin Contratar	Proyectos
			Suspensión de Contrato y Registro No Actualizado	Proyectos

Dependencia	# Hallazgos	Proceso	Tema	Categoría
Secretaría de Transporte y Movilidad	3	Proceso de Promoción de transporte y la movilidad	Devoluciones pago en exceso o pago de lo no debido	Procedimiento
			Programación y Ejecución de Operativos de Control de Tránsito	Procedimiento
		Proceso de Gestión Documental	Documentación organizada	Documental

ENTIDAD CERTIFICADA



CO-SC-CER303297

ST-CER655785

Oficina de Control Interno

Calle 26 #51-53 Bogotá D.C.

Sede Administrativa - Torre Central Piso 3.

Código Postal: 111321 – Teléfono: 749 1138 - 7491139

[f/CundiGob](#) [X@CundinamarcaGob](#)

www.cundinamarca.gov.co



Recomendaciones Auditorías Internas de gestión

- Fortalecer los procesos de gestión documental, en cumplimiento con la normativa vigente, garantizando el acceso ágil y la trazabilidad de la información. Esta iniciativa impulsará la eficiencia administrativa y reforzará la transparencia institucional.
- Es importante priorizar el fortalecimiento de capacidades internas para garantizar la correcta aplicación de los procedimientos, guías e instructivos del Sistema Integrado de Gestión y Control, promoviendo mayor eficacia, eficiencia y efectividad en los procesos de la entidad.
- Es imperativo garantizar la implementación oportuna y efectiva de las acciones de correctivas establecidas en los planes de mejoramiento, con el propósito de eliminar o mitigar los hallazgos identificados en las auditorías internas y asegurar la efectividad en la gestión, minimizando la posibilidad de recurrencias futuras.
- Se sugiere diseñar un plan de acción que abarque las oportunidades de mejora identificadas. Este plan debe incluir plazos claros, responsables designados y mecanismos de seguimiento para asegurar que los cambios se implementen de manera eficiente.
- Es fundamental que las entidades ejecutoras de proyectos gestionen de manera eficiente los plazos, la reprogramación, y las actualizaciones necesarias en las plataformas correspondientes. La correcta administración de la información y el cierre de proyectos según los plazos establecidos son cruciales para evitar sanciones y asegurar que los recursos del SGR se utilicen de manera eficaz.

Auditorías de cumplimiento

Avance del **97%** en la ejecución: 48 de 49 Auditorías

1. Auditorías de Cumplimiento al Plan de Lucha contra la Corrupción y de Atención al Ciudadano. (PAAC)

2. Auditorías de Cumplimiento a la Gestión de PQRSDF

27. Auditorías de Cumplimiento a la Gestión por Dependencias del Nivel Central

1. Auditoría de Cumplimiento a los derechos de autor

2. Auditorías de Cumplimiento al Sistema de Control Interno

2. Auditorías de Cumplimiento a la actualización del SIGEP

ENTIDAD CERTIFICADA



CO-SC-CER303297



ST-CER655785



Oficina de Control Interno

Calle 26 #51-53 Bogotá D.C.

Sede Administrativa - Torre Central Piso 3.

Código Postal: 111321 – Teléfono: 749 1138 - 7491139

[f/CundiGob](#) [X@CundinamarcaGob](#)

www.cundinamarca.gov.co



4. Auditorías de Cumplimiento Austeridad del Gasto

1. Auditoría de Cumplimiento al Control Interno Contable

2. Auditoría de Cumplimiento a las Cajas Menores

2. Auditorías de Cumplimiento al Programa de Transparencia y Ética y Pública

1. Auditoría Interna Específica de la Política de Gestión Documental

1. Auditoría de Cumplimiento a la política de defensa Jurídica (Gestión de Información Litigiosa)

1. Informe de seguimiento a la Rendición de Cuentas de NNAJ

1. Informe de seguimiento a la Políticas Públicas

1. Reporte Medición Índice de Desempeño (MECI)

Resultados corte noviembre 2024: Auditorías de Cumplimiento



Avance en el plan de acción: 95% - Oportunidad: 95%
Actividades programadas: 181 - Activades ejecutadas: 170

SECRETARIA	N. FORTALEZAS	N. OPORTUNIDADES DE MEJORA	N. INCUMPLIMIENTOS
OFICINA DE CONTROL DISCIPLINARIO INTERNO	0	3	
SECRETARÍA DE AGROCAMPESINADO		3	
SECRETARÍA DE CIENCIA, TECNOLOGÍA E INNOVACIÓN		2	
SECRETARÍA DE LO SOCIAL Y LA FAMILIA		6	
SECRETARÍA DE EDUCACIÓN			1

ENTIDAD CERTIFICADA



CO-SC-CER303297 ST-CER655785

Oficina de Control Interno

Calle 26 #51-53 Bogotá D.C.
Sede Administrativa - Torre Central Piso 3.
Código Postal: 111321 – Teléfono: 749 1138 - 7491139
f/CundiGob x@CundinamarcaGob
www.cundinamarca.gov.co



Gobernación de Cundinamarca

SECRETARÍA DE VIVIENDA		1	
SECRETARÍA DE HACIENDA	3	1	
DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO DE LA FUNCIÓN PÚBLICA DE CUNDINAMARCA	15	22	2
SECRETARÍA DE LA MUJER Y EQUIDAD DE GÉNERO		1	
SECRETARÍA DE TRANSFORMACIÓN DIGITAL	5	6	
SECRETARÍA DE ENERGÍAS Y MINERÍA SOSTENIBLE		1	
SECRETARÍA DE PROSPECTIVA E INTEGRACIÓN TERRITORIAL	10	7	
OFICINA ASESORA DE PRENSA Y COMUNICACIÓN	4	6	
SECRETARÍA DE SALUD	0	1	
SECRETARÍA DE MOVILIDAD CONTEMPORÁNEA	3	2	1
SECRETARÍA DE BIENESTAR VERDE		1	
SECRETARÍA GENERAL Y DE CERCANÍA AL CIUDADANO	13	33	3
SECRETARÍA DE GOBIERNO Y SEGURIDAD CIUDADANA	0	1	
SECRETARÍA JURÍDICA	3	6	1
UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL PARA LA GESTIÓN DEL RIESGO DE DESASTRES		1	
TODAS LAS DEPENDENCIAS	0	2	
TOTAL	56	106	8

ENTIDAD CERTIFICADA



CO-SC-CER303297



ST-CER655785



Oficina de Control Interno

Calle 26 #51-53 Bogotá D.C.

Sede Administrativa - Torre Central Piso 3.

Código Postal: 111321 – Teléfono: 749 1138 - 7491139

[f/CundiGob](#) [X@CundinamarcaGob](#)

www.cundinamarca.gov.co



Resultados Evaluación del Sistema de Control Interno I Semestre 2024

COMPONENTE	2024-1
Ambiente de Control	79%
Evaluación de riesgos	65%
Actividades de control	75%
Información y comunicación	96%
Monitoreo	96%
Total	82%

De 81 preguntas, el 82 % se encuentra presente y funcionando, asimismo, el control está diseñado y es efectivo frente al cumplimiento de los objetivos y la materialización del riesgo.

Recomendaciones Evaluación del Sistema de Control Interno		
COMPONENTE	RECOMENDACIONES	POLÍTICA MIPG
AMBIENTE DE CONTROL	<ul style="list-style-type: none">• Establecer una Estrategia de integridad y mecanismos para la identificación y conflicto de interés	Política de Integridad
	<ul style="list-style-type: none">• Establecer un registro detallado de las capacitaciones que incluya fechas, número de asistentes y evaluación de la comprensión de los temas tratados.	Política de Integridad
	<ul style="list-style-type: none">• Desarrollar y comunicar de manera efectiva políticas claras que establezcan las responsabilidades de cada servidor en el desarrollo y mantenimiento del control interno. Implementar un programa de capacitación para asegurar que todos los funcionarios comprendan	Política de Gestión Estratégica de Talento Humano

ENTIDAD CERTIFICADA



CO-SC-CER303297



ST-CER655785



Oficina de Control Interno

Calle 26 #51-53 Bogotá D.C.
Sede Administrativa - Torre Central Piso 3.
Código Postal: 111321 – Teléfono: 749 1138 - 7491139

[f/CundiGob](#) [X@CundinamarcaGob](#)
www.cundinamarca.gov.co



Gobernación de Cundinamarca

	y cumplan con estas responsabilidades.	
EVALUACIÓN DE RIESGOS	<ul style="list-style-type: none">• Establecer un sistema de monitoreo periódico que permita a la Alta Dirección realizar el seguimiento de los riesgos de corrupción conforme a la periodicidad establecida en la Política de Administración del Riesgo.	Política de Control Interno
	<ul style="list-style-type: none">• Establecer un protocolo de revisión y actualización de los procesos, programas y proyectos susceptibles a posibles actos de corrupción, basado en el análisis del entorno interno y externo.• Es importante que los 26 procesos realicen identificación de riesgos de corrupción	Política de Planeación Institucional
INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN	<ul style="list-style-type: none">• incluir la programación de reuniones específicas para la revisión y actualización de las caracterizaciones, la definición de responsabilidades claras, y la implementación de mecanismos para garantizar que las actualizaciones se realicen de manera regular y efectiva.	Política de Planeación Institucional
	<ul style="list-style-type: none">• Realizar la definición e implementación de canales de información internos para la denuncia anónima o confidencial de posibles situaciones irregulares y mecanismos específicos para su manejo.	Política de Transparencia, acceso a la información pública y lucha contra la corrupción
ACTIVIDADES DE MONITOREO	<ul style="list-style-type: none">• Se recomienda que la entidad desarrolle y documente un procedimiento claro y detallado para la evaluación de los procesos y servicios tercerizados, especificando cómo se determinan los niveles de riesgo asociados a cada proveedor o servicio. Este procedimiento debe incluir criterios específicos para clasificar el riesgo (alto, medio, bajo), así como las metodologías y herramientas utilizadas para la evaluación	Política de Control Interno

ENTIDAD CERTIFICADA



CO-SC-CER303297



ST-CER655785



Oficina de Control Interno

Calle 26 #51-53 Bogotá D.C.

Sede Administrativa - Torre Central Piso 3.

Código Postal: 111321 – Teléfono: 749 1138 - 7491139

[f/CundiGob](#) [X@CundinamarcaGob](#)

www.cundinamarca.gov.co



Resultados Programa de Transparencia y Ética Pública vigencia 2024

COMPONENTE	I CUATRIMESTRE	II CUATRIMESTRE	ACUMULADO 2024
Acciones Estratégicas del Programa de Transparencia	14%	67%	81%
Estándar para el control de transparencia antifraude	10%	54%	64%
Estándar del Sistema para el Control de la Corrupción y el Fraude - SCCF	0%	57%	57%
Estándar del Sistema de Administración de Riesgos de Lavado de Activos y Financiamiento del Terrorismo y Financiación de la Proliferación de Armas de Destrucción Masiva (SARLAFT/FPADM)	0%	16%	16%
Estándar redes interinstitucionales para el fortalecimiento de prevención de actos de corrupción, transparencia y legalidad	15%	76%	91%
Estándares canales de denuncia	33%	40%	73%
Estrategia transparencia, garantía del derecho de acceso a la información pública, Estado Abierto y cultura de la legalidad	17%	76%	93%
Racionalización de Trámites	0%	49%	49%
Total	11%	54%	66%

Recomendaciones al Programa de Transparencia y Ética Pública

- Se recomienda a las dependencias encargadas de actualizar el PTEP teniendo en cuenta los lineamientos, estructura y particularidades indicadas en el Decreto 1122 del 30 de agosto de 2024, emitido por el Departamento Administrativo de la Presidencia de la República, y su anexo técnico.
- Se recomienda adelantar la implementación de los trámites pendientes por implementación y realizar un análisis del impacto de la racionalización de los trámites implementados.
- La Política de Riesgos no presenta evidencia de avance para la vigencia 2024. Se recomienda llevar a cabo un análisis para su actualización, de

ENTIDAD CERTIFICADA



CO-SC-CER303297



ST-CER655785



Oficina de Control Interno

Calle 26 #51-53 Bogotá D.C.

Sede Administrativa - Torre Central Piso 3.

Código Postal: 111321 – Teléfono: 749 1138 - 7491139

[f/CundiGov](#) [X@CundinamarcaGov](#)

www.cundinamarca.gov.co



acuerdo con los nuevos lineamientos normativos y las necesidades de la Entidad.

- En cuanto a la capacitación en temas relacionados con la lucha contra la corrupción, se debe proporcionar un reporte detallado sobre la creación de piezas gráficas, la existencia del plan de capacitación institucional y las certificaciones de formación.
- Aunque el SARLAFT/FPADM está en proceso de implementación, se debe avanzar en la documentación técnica requerida para cumplir con el indicador de gestión relacionado con la socialización de manuales y procedimientos del SARLAFT/FPADM. Hasta la fecha, no se ha evidenciado progreso en este aspecto.

Resultados específicos

SECRETARÍA	AUDITORÍA	POLÍTICA MIPG	FECHA DE PRESENTACIÓN	CATEGORIA	TEMA
Secretaría de Hacienda	Auditoría de Cumplimiento al Control Interno	Gestión presupuestal y eficiencia del gasto público	19/03/2024	Gestión contable	Asegurar correcta ejecución de procesos contables en SAP mediante revisión documental y pruebas.
		Gestión presupuestal y eficiencia del gasto público	19/03/2024	Gestión de riesgos	Mitigar riesgos contables basados en informes emitidos por la Oficina de Control Interno
		Gestión presupuestal y eficiencia del gasto público	19/03/2024	Publicación de estados financieros	Validar revelación y presentación de estados financieros y notas, garantizando su transmisión.
Secretaría de la Función Pública	Auditoría de Cumplimiento a la Actualización de SIGEP	Talento Humano	27/05/24	Gestión de conflictos de intereses	Aplicar la guía de identificación y declaración de conflictos de intereses (Ley 2013 de 2019).
Secretaría de las TIC	Auditoría de Cumplimiento Derechos de Autor	Seguridad Digital	17/03/2024	Gestión tecnológica	Adquirir licencias de software necesarias para monitoreo y manejo eficiente de equipos.
Secretaría de Transporte y Movilidad	Auditoría de Cumplimiento a la Gestión de PQRSDF II semestre 2023	Servicio al Ciudadano	27/03/2024	Gestión de riesgos	Mejorar controles para responder eficientemente a las PQRSDF radicadas en el semestre.

ENTIDAD CERTIFICADA



CO-SC-CER303297



ST-CER655785



Oficina de Control Interno

Calle 26 #51-53 Bogotá D.C.

Sede Administrativa - Torre Central Piso 3.

Código Postal: 111321 – Teléfono: 749 1138 - 7491139

[f/CundiGob](#) [X@CundinamarcaGob](#)

www.cundinamarca.gov.co



SECRETARÍA	AUDITORÍA	POLÍTICA MIPG	FECHA DE PRESENTACIÓN	CATEGORÍA	TEMA	
Secretaría General	Auditoría de Cumplimiento a la Gestión de PQRSDF I Semestre 2024	Servicio al Ciudadano	18/10/24	Capacitación	Realizar programas continuos de capacitación en radicación y manejo de PQRSDF.	
				Clasificación PQRSDF	Establecer tiempos de respuesta según tipo de PQRSDF en el sistema Mercurio.	
				Seguimiento de respuestas	Fortalecer controles en seguimiento y tiempos de respuesta de las secretarías.	
	Auditoría de Cumplimiento a la Gestión de PQRSDF II semestre 2023		27/03/2024	Procedimientos internos	Revisar y fortalecer procedimientos en Mercurio para mejorar el flujo y seguimiento.	
				Sensibilización organizacional	Promover una cultura eficiente mediante campañas para gestionar PQRSDF oportunamente.	
	Auditoría de Cumplimiento a las Cajas Menores	Gestión Presupuestal y Eficiencia del Gasto Público	6/08/24	Legalización financiera	Solicitar legalización de fondos pendientes para manejo adecuado de caja menor.	
	Auditoría de Cumplimiento de Austeridad del Gasto I, II y III Trimestre 2024			3/05/2024	Capacitación en contratación	Capacitar en gestión documental y contratación en todas sus etapas para mejorar procesos.
				31/07/24	Control de gastos	Pago oportuno de facturas para evitar intereses y multas.
					Gestión documental	Actualizar periódicamente archivos físicos y digitales de expedientes contractuales.
			24/01/2024	Control de gastos	Verificar tiempos de pago en servicios públicos y evitar costos adicionales por intereses y mora.	

ENTIDAD CERTIFICADA



CO-SC-CER303297

ST-CER655785

Oficina de Control Interno

Calle 26 #51-53 Bogotá D.C.

Sede Administrativa - Torre Central Piso 3.

Código Postal: 111321 - Teléfono: 749 1138 - 7491139

[f/CundiGob](#) [X@CundinamarcaGob](#)

www.cundinamarca.gov.co



Gobernación de Cundinamarca

				Gestión de recaudos	Normalizar y aliviar el recaudo de vigencias anteriores del impuesto predial.
--	--	--	--	---------------------	---

SECRETARÍA	AUDITORÍA	POLÍTICA MIPG	FECHA DE PRESENTACIÓN	TEMA	CATEGORIA
Todas las Dependencias	Auditoría de Cumplimiento Informe Consolidado Evaluación de Gestión por Dependencias Vigencia 2023	Gestión Presupuestal y Eficiencia del Gasto Público	29/02/2024	Seguimiento de metas	Implementar acciones de seguimiento para ejecutar lo programado y cumplir objetivos institucionales.
		Gestión Presupuestal y Eficiencia del Gasto Público	29/02/2024	Planes de Mejoramiento	Gestionar y cerrar planes de mejoramiento en estado abierto, asegurando su seguimiento eficaz.
	Auditoría de Cumplimiento a la Actualización de SIGEP	Talento Humano	27/05/24	Monitoreo SIGEP	Monitorear constantemente hojas de vida para garantizar controles efectivos.
	Auditoría de Cumplimiento a la Gestión de PQRSDF II semestre 2023	Servicio al Ciudadano	18/10/24	Oportunidad de respuesta en PQRSDF	Gestión de trámites y eficiencia en respuestas.

ENTIDAD CERTIFICADA



CO-SC-CER303297



ST-CER655785



Oficina de Control Interno

Calle 26 #51-53 Bogotá D.C.

Sede Administrativa - Torre Central Piso 3.

Código Postal: 111321 – Teléfono: 749 1138 - 7491139

[f/CundiGob](#) [X@CundinamarcaGob](#)

www.cundinamarca.gov.co



Resultados generales Índice de Control Interno 2023

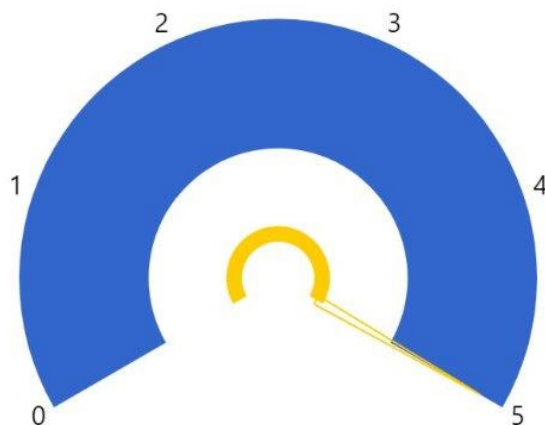
I. Resultados Generales

Índice de Control Interno



Nota: El promedio del grupo par corresponde al promedio de puntajes de las entidades que hacen parte de dicho grupo. Este valor solo se visualiza cuando se filtra o consulta una sola entidad.

Quintil



Nota 2: Las entidades con puntajes más altos están ubicadas en el quintil 5; las entidades con menores puntajes están ubicadas en el quintil 1.

ENTIDAD CERTIFICADA



CO-SC-CER303297



ST-CER655785



Oficina de Control Interno

Calle 26 #51-53 Bogotá D.C.

Sede Administrativa - Torre Central Piso 3.

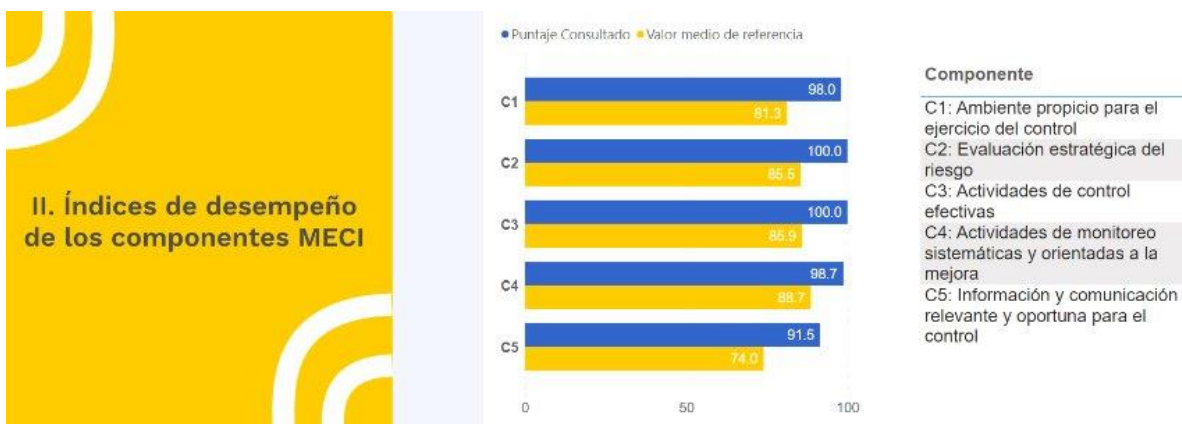
Código Postal: 111321 – Teléfono: 749 1138 - 7491139

[f/CundiGov](#) [X@CundinamarcaGov](#)

www.cundinamarca.gov.co



Resultados índices de desempeño de los componentes del MECI 2023



Comparativo resultados Índice de Control Interno 2022 – 2023



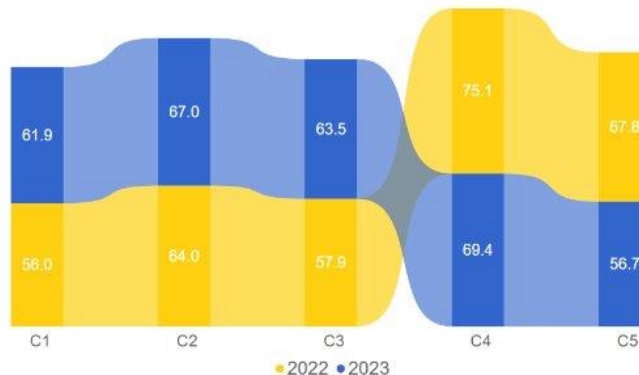
Comparativos resultados índice de desempeño de los componentes del MECI 2022 – 2023.



II. Índices de desempeño de los componentes MECI

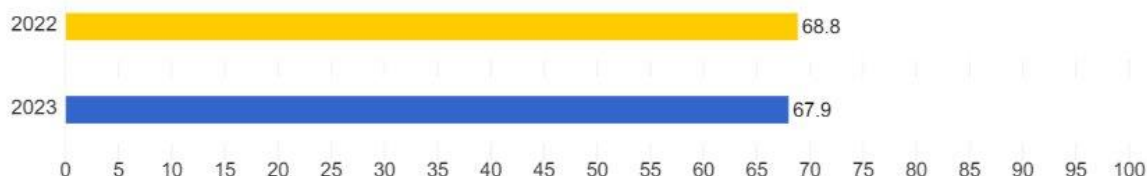
Componente

- C1: Ambiente propicio para el ejercicio del control
- C2: Evaluación estratégica del riesgo
- C3: Actividades de control efectivas
- C4: Actividades de monitoreo sistemáticas y orientadas a la mejora
- C5: Información y comunicación relevante y oportuna para el control



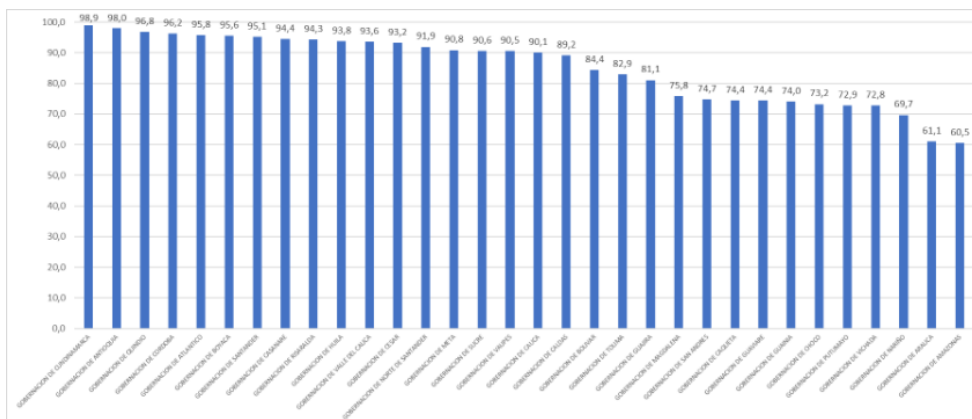
Comparativa evaluación independiente del Sistema de Control Interno 2022 – 2023

III. Evaluación independiente del Sistema de Control Interno



Nota: Este índice solo se calcula para las entidades a las que les aplica MIPG, cuya medición al sistema de control interno se hace en el marco de la séptima dimensión, y corresponde exclusivamente a la evaluación llevada a cabo por los jefes de control interno.

Ranking Control Interno 2023



ENTIDAD CERTIFICADA



CO-SC-CER303297

ST-CER655785

Oficina de Control Interno

Calle 26 #51-53 Bogotá D.C.
 Sede Administrativa - Torre Central Piso 3.
 Código Postal: 111321 – Teléfono: 749 1138 - 7491139
 f/CundiGob X@CundinamarcaGob
 www.cundinamarca.gov.co



Recomendaciones Auditorías de cumplimiento

- Es fundamental que todas las dependencias actualicen y mantengan al día los expedientes contractuales, tanto en formato físico como digital, para garantizar la trazabilidad de la información, el cumplimiento normativo y la preparación para auditorías futuras.
- Las dependencias deben fortalecer los controles relacionados con el pago oportuno de facturas y obligaciones financieras, como servicios públicos y otros compromisos.
- Las dependencias deben implementar mecanismos para realizar un monitoreo constante de los planos de mejoramiento, tanto internos como derivados de auditorías externas, garantizando que los avances y cierres se realicen de manera efectiva y oportuna, evitando retrasos o incumplimientos.

Auditorías de seguimiento

Contexto planes de mejoramiento

Una vez culminado un proceso de auditoría interna o externa, cualquiera que sea su modalidad, se presentan como resultado los hallazgos, plasmados en el informe final, frente a los cuales los auditados tienen la obligación de presentar un plan de mejoramiento que incluya estrategias, acciones y actividades, orientadas a corregir y mitigar las causas originales de los hallazgos, mejorando el desempeño y la gestión de la entidad.

Evaluación de Eficacia:

Se evalúa el cumplimiento de las acciones ejecutadas para subsanar las causas generadoras del hallazgo. A su vez, tendrá en cuenta el cumplimiento de los plazos establecidos, las actividades, los indicadores, responsables y los soportes o evidencias de las actividades.

Planes de mejoramiento

Evaluación de Efectividad:

Evalúa que la causa raíz del hallazgo se haya mitigado o eliminado, evitando su persistencia en el tiempo.

ENTIDAD CERTIFICADA



CO-SC-CER303297



ST-CER655785



Oficina de Control Interno

Calle 26 #51-53 Bogotá D.C.

Sede Administrativa - Torre Central Piso 3.

Código Postal: 111321 – Teléfono: 749 1138 - 7491139

[f/CundiGob](#) [X@CundinamarcaGob](#)

www.cundinamarca.gov.co



Momentos de evaluación planes de mejoramiento

1 Mesa de evaluación de la metodología de la formulación de las acciones del plan de mejoramiento internos y externos.

Se efectúa a los 3 meses siguientes a la aprobación o cargue de actividades de los planes de mejoramiento externos e internos respectivamente.

2 Evaluación de eficacia a planes de mejoramiento internos y externos.

*CGR: se evaluará la eficacia semestralmente antes de la fecha límite para transmitir el informe (junio y diciembre).

*CUNDINAMARCA: se evaluará la eficacia cada 6 meses, contados a partir de la fecha de aprobación del plan de mejoramiento.

INTERNOS: se evaluará la eficacia cada 6 meses, contados a partir de los 15 días hábiles según la fecha de registro en Isolución.

3 Evaluación de efectividad a planes de mejoramiento externos.

Se evaluará que la causa raíz del hallazgo se haya mitigado o eliminado, evitando su persistencia en el tiempo.

Pasos evaluación de efectividad

1. Solicitud de información y fecha de visita en campo.
2. Realización de prueba por cada uno de los hallazgos.
3. Análisis de la información y evidencias para la evaluación cuantitativa y cualitativa.
4. Comunicación de resultados.



Gestión evaluaciones Planes de Mejoramiento 2024

Momento de la evaluación del PM	Programadas	Ejecutadas	Pendientes	% de ejecución
1. Mesa de seguimiento	25	21	4	84%
2. Evaluación de eficacia Avance 1	41	41	0	100%
2. Evaluación de eficacia Avance 2	35	30	5	86%
3. Evaluación de efectividad	22	16	6	73%
Total	123	108	15	88%

ENTIDAD CERTIFICADA



CO-SC-CER303297



ST-CER655785



Oficina de Control Interno

Calle 26 #51-53 Bogotá D.C.

Sede Administrativa - Torre Central Piso 3.

Código Postal: 111321 – Teléfono: 749 1138 - 7491139

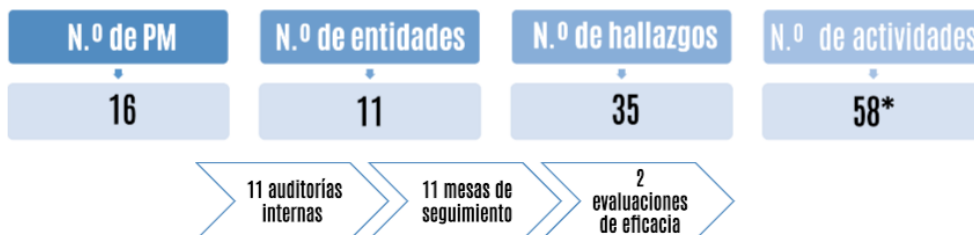
[f/CundiGob](#) [X@CundinamarcaGob](#)

www.cundinamarca.gov.co



Planes de Mejoramiento internos suscritos en el 2024

Oficina de Control Interno



Planes de Mejoramiento suscritos en el 2024- CONTROL INTERNO

Nombre de la auditoría	Secretaría	Fecha oficialización	# Hallazgos PM	# Actividades PM
1. Auditoría de cumplimiento de planes estratégicos e institucionales - 2023	Secretaría de la Función Pública	15/01/24	2	2
2. Evaluación y seguimiento Gestión de Riesgos - 2023	Secretaría de Transporte y movilidad	14/02/24	1	4
3. Auditoría de cumplimiento a la actualización del SIGEP II - 2024	Secretaría de la Función Pública	9/07/24	1	3
4. Auditoría Interna Específica de Gestión a la Secretaría de la Función Pública - 2023 - I Trimestre 2024	Secretaría de la Función Pública	31/07/24	5	9
5. Auditoría Interna Específica de Gestión al Sistema General de Regalías (SGR) - 2023 - I Trimestre 2024	Secretaría de Competitividad y Desarrollo Económico	2/08/24	2	4
	Secretaría de Agricultura y Desarrollo Rural	30/07/24	1	1
	Secretaría de Ciencia, Tecnología e Innovación	30/07/24	4	11
	Unidad Administrativa especial para la	30/07/24	4	8

ENTIDAD CERTIFICADA



CO-SC-CER303297 ST-CER655785

Oficina de Control Interno

Calle 26 #51-53 Bogotá D.C.
 Sede Administrativa - Torre Central Piso 3.
 Código Postal: 111321 – Teléfono: 749 1138 - 7491139
 f/CundiGob x@CundinamarcaGob
 www.cundinamarca.gov.co



Gobernación de Cundinamarca

	Gestión de Riesgo de desastre del Departamento			
	Secretaría de Ambiente	30/07/24	1	pendiente
	Secretaría de Educación	30/07/24	2	4
6. Auditoría Interna Específica de Gestión al Sistema General de Participación - SGP - 2023 - I Trimestre 2024	Secretaría de Educación	29/07/24	1	3
7. Auditoría Interna Específica de Gestión Secretaria de Salud - 2023 -2024	Secretaría de Salud	18/09/24	3	6
8. Auditoría Interna Específica de Gestión Secretaria de Tecnologías de Información y Comunicaciones - TICS - 2024	Secretaría de Tecnologías de Información y Comunicaciones - TICS	30/10/24	6	Pendiente
9. Auditoría de Cumplimiento a la Gestión de PQRSDF - I Trimestre 2024	Secretaría de Movilidad y Transporte	12/11/24	1	2
	Secretaría de Educación	12/11/24	1	6
	Secretaría de la Función Pública	12/11/24	1	pendiente
10. Auditoría de Cumplimiento a la actualización del SIGEP	Secretaría de la Función Pública	13-11-2024	1	1
11. Auditoría de Cumplimiento a la política de defensa Jurídica	Secretaría Jurídica	08-11-2024	1	pendiente

ENTIDAD CERTIFICADA



CO-SC-CER303297 ST-CER655785

Oficina de Control Interno

Calle 26 #51-53 Bogotá D.C.
Sede Administrativa - Torre Central Piso 3.
Código Postal: 111321 – Teléfono: 749 1138 - 7491139
[f/CundiGob](#) [X@CundinamarcaGob](#)
www.cundinamarca.gov.co



Planes de Mejoramiento suscritos en el 2024 - CONTRALORIA DE CUNDINAMARCA



Planes de Mejoramiento suscritos en el 2024- CONTRALORÍA CUNDINAMARCA

Modalidad Auditoría	Entidad	Fecha oficialización del PM	# Hallazgos PM	# Actividades PM
Auditoría Procedimiento Especial Revisión de la Cuenta - Modalidad no presencial - 2023	Secretaría de Competitividad y Desarrollo Económico de Cundinamarca	13/09/24	1	3
Auditoría al Fondo Nacional de Prestaciones Sociales del Magisterio FNPSM - 2023	Secretaría de Educación	10/09/24	2	2
Auditoría Procedimiento Especial Revisión de la Cuenta - 2023	Despacho del Gobernador - Secretaría de Asuntos Internacionales	9/09/24	1	2
Auditoría Procedimiento Especial Revisión de la Cuenta - 2023	Secretaría de Minas, Energía y Gas	13/09/24	1	2
Auditoría Financiera y de Gestión - 2023	Secretaría de Educación	9/10/24	17	46
Auditoría de Cumplimiento - 2023	Secretaría de Planeación	7/10/24	6	12

ENTIDAD CERTIFICADA



CO-SC-CER303297

ST-CER655785

Oficina de Control Interno

Calle 26 #51-53 Bogotá D.C.
Sede Administrativa - Torre Central Piso 3.
Código Postal: 111321 - Teléfono: 749 1138 - 7491139
f/CundiGob x/CundinamarcaGob
www.cundinamarca.gov.co



Auditoría de Cumplimiento -2023	Secretaría de Agricultura	de	3/10/24	6	9
Auditoría de Cumplimiento -2023	Secretaría de la Función Pública	de la	4/10/24	9	9
Auditoría de Cumplimiento -2023	Secretaría General		9/10/24	6	19
Auditoría de Cumplimiento - 2023	Secretaría de Ambiente	de	9/10/24	7	12
Auditoría de Procedimiento Especial Revisión de la Cuenta -2023	Secretaría de Hábitat y Vivienda		9/10/24	3	6
Auditoría de Procedimiento Especial Revisión de la Cuenta -2023	Secretaría de Desarrollo e Inclusión Social	de	11/10/24	4	13
Auditoría de Procedimiento Especial Revisión de la Cuenta -2023	Secretaría de Tecnologías de Información y Comunicación	de	10/10/24	1	2
Auditoría de cumplimiento -2023	Unidad Administrativa Especial para la Gestión del Riesgo de Desastres		13-10-24	8	8
Auditoría de Cumplimiento - 2023	Secretaría de Gobierno		9/10/24	6	12
Auditoría Financiera y de Gestión - 2023	Secretaría de Salud		11/10/24	16	44
Auditoría Financiera y de Gestión - 2023	Secretaría de Hacienda	de	2/10/24	9	21
Auditoría de Cumplimiento - 2023	Secretaría de Transporte y Movilidad	de	7/10/24	10	19
Auditoría de Procedimiento Especial Revisión de la Cuenta -2023	Secretaría de Ciencia e Innovación	de	9/10/24	1	2

Resultados Evaluación Efectividad - Planes de mejoramiento externos Oficina de control interno

Modalidad de auditoría	Efectividad			Total, general
	Cumple	Cumple parcialmente	No cumple	
Auditoría de Cumplimiento		3	1	4
Auditoría financiera y de gestión	1	6	2	9

ENTIDAD CERTIFICADA



CO-SC-CER303297 ST-CER655785

Oficina de Control Interno

Calle 26 #51-53 Bogotá D.C.
Sede Administrativa - Torre Central Piso 3.
Código Postal: 111321 – Teléfono: 749 1138 - 7491139
[f/CundiGob](#) [X@CundinamarcaGob](#)
www.cundinamarca.gov.co

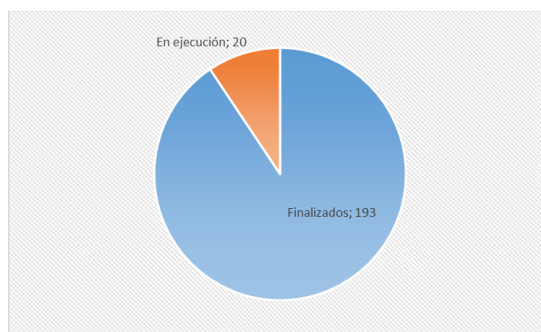


Auditoría financiera y de gestión		2	1	3
Total, general	1	11	4	16

Estado planes de mejoramiento internos

213 planes de mejoramiento suscritos

- 193 planes evaluados y cerrados por la Oficina de Control Interno con un cumplimiento en promedio del 92%. 24 evaluados en el 2024.
- 20 en ejecución



ENTIDAD CERTIFICADA



CO-SC-CER303297



ST-CER655785



Oficina de Control Interno

Calle 26 #51-53 Bogotá D.C.

Sede Administrativa - Torre Central Piso 3.

Código Postal: 111321 – Teléfono: 749 1138 - 7491139

[f/CundiGob](#) [X@CundinamarcaGob](#)

www.cundinamarca.gov.co



Planes de mejoramiento internos – en ejecución

N°	Secretaría	No. Acción ISOLUCION	Año	Fecha informe final de auditoria	# Hallazgos del PM	# Actividades del PM	% Total Avance	# de avances presentados
1	Secretaría de Transporte y Movilidad	4684, 4683	2023	15/08/2023	2	6	40%	1
2	Secretaría de Gobierno	4680, 4681, 4682	2023	15/08/2023	3	5	75%	1
3	Secretaría de la Función Pública	4749, 4750	2023	12/12/2023	2	2	50%	1
4	Secretaría de Transporte y movilidad	4757	2023	28/12/2023	1	4	29%	1
5	Secretaría de la Función Pública	4884	2024	27/05/2024	1	3	NA	NA
6	Secretaría de la Función Pública	4914, 4915, 4916, 4917 y 4918	2024	3/07/2024	5	9	NA	NA
7	Secretaría de Competitividad y Desarrollo Económico	4920 y 4912	2024	3/07/2024	2	4	NA	NA
8	Secretaría de Agricultura y Desarrollo Rural	4900	2024	3/07/2024	1	1	NA	NA
9	Secretaría de Ciencia, Tecnología e Innovación	4901, 4902, 4903 y 4904	2024	3/07/2024	4	11	NA	NA
10	Unidad Administrativa especial para la Gestión de Riesgo de desastre del Departamento	4905, 4906, 4907 y 4908	2024	3/07/2024	4	8	NA	NA

ENTIDAD CERTIFICADA



CO-SC-CER303297



ST-CER655785



Oficina de Control Interno

Calle 26 #51-53 Bogotá D.C.
Sede Administrativa - Torre Central Piso 3.
Código Postal: 111321 – Teléfono: 749 1138 - 7491139

/CundiGob @CundinamarcaGob

www.cundinamarca.gov.co



Gobernación de Cundinamarca

11	Secretaría de Ambiente	de	4909	2024	3/07/2024	1	pendiente	NA	NA
12	Secretaría de Educación	de	4910 y 4911	2024	3/07/2024	2	4	NA	NA
13	Secretaría de Educación	de	4896	2024	4/07/2024	1	3	NA	NA
14	Secretaría de Salud		4937,4938,4939	2024	23/08/2024	3	6	NA	NA
15	Secretaría de Tecnologías de Información y Comunicaciones - TICS	de de y	4993,4994,4995,4996,4997,4998	2024	8/10/2024	6	Pendiente	NA	NA
16	Secretaría de Transporte y movilidad	de y	5004	2024	11/10/2024	1	2	NA	NA
17	Secretaría de Educación	de	5002	2024	11/10/2024	1	6	NA	NA
18	Secretaría General		5001	2024	11/10/2024	1	pendiente	NA	NA
19	Secretaría de la Función Pública	de la	5022	2024	13/11/2024	1	1	NA	NA
20	Secretaría Jurídica		5023	2024	8/11/2024	1	pendiente	NA	NA
Totales						43	75	49%	4

ENTIDAD CERTIFICADA



CO-SC-CER303297



ST-CER655785



Oficina de Control Interno

Calle 26 #51-53 Bogotá D.C.
 Sede Administrativa - Torre Central Piso 3.
 Código Postal: 111321 – Teléfono: 749 1138 - 7491139
 f/CundiGov x@CundinamarcaGov
 www.cundinamarca.gov.co



Auditorías internas - Planes de mejora en ejecución

Unidad Administrativa especial para la Gestión de Riesgo de desastre del Departamento									
Modalidad Auditoría	Vigencia Auditada	No. Acción ISOLUCION	Fecha informe final de auditoria	# Hallazgos del PM	# Actividades del PM	N.º seguimiento	% Total Avance	Fecha próxima seguimiento	Tipo de seguimiento
Auditoría Interna Específica de Gestión al Sistema General de Regalías (SGR).	2023 - I Trimestre e 2024	4905, 4906, 4907 y 4908	3/07/24	4	8	NA	NA	30/01/25	Evaluación eficacia 1

Secretaría de Ciencia, Tecnología e Innovación									
Modalidad Auditoría	Vigencia Auditada	No. Acción ISOLUCION	Fecha informe final de auditoria	# Hallazgos del PM	# Actividades del PM	N.º seguimiento	% Total Avance	Fecha próximo seguimiento	Tipo de seguimiento
Auditoría Interna Específica de Gestión al Sistema General de Regalías (SGR).	2023 - I Trimestre 2024	4901, 4902, 4903 y 4904	3/07/24	4	11	NA	NA	30/01/25	Evaluación eficacia 1

ENTIDAD CERTIFICADA



CO-SC-CER303297



ST-CER655785



Oficina de Control Interno

Calle 26 #51-53 Bogotá D.C.
 Sede Administrativa - Torre Central Piso 3.
 Código Postal: 111321 – Teléfono: 749 1138 - 7491139
 f/CundiGov x@CundinamarcaGov
 www.cundinamarca.gov.co



Gobernación de Cundinamarca

Secretaría General

Modalidad Auditoría	Vigencia Auditada	No. Acción ISOLUCION	Fecha informe final de auditoria	# Hallazgos del PM	# Actividades del PM	N.º seguimiento	% Total Avance	Fecha próxima seguimiento	Tipo de seguimiento
Auditoría de Cumplimiento a la Gestión de PQRSD	I Trimestre 2024	5001	11/10/24	1	Pendiente	NA	NA	12/02/25	Mesa de seguimiento

Secretaría de Tecnologías de Información y Comunicaciones - TICS

Modalidad Auditoría	Vigencia Auditada	No. Acción ISOLUCION	Fecha informe final de auditoria	# Hallazgos del PM	# Actividades del PM	N.º seguimiento	% Total Avance	Fecha próximo seguimiento	Tipo de seguimiento
Auditoría Interna Específica de Gestión Secretaria de Tecnologías de Información y Comunicaciones - TICS	2024	4993,4994, 4995,4996, 4997,4998	8/10/24	6	Pendiente	NA	NA	30/01/25	Mesa de seguimiento

Secretaría de Transporte y movilidad

Modalidad Auditoría	Vigencia Auditada	No. Acción ISOLUCION	Fecha informe final de auditoria	# Hallazgos del PM	# Actividades del PM	Nº seguimiento	% Total Avance	Fecha próximo seguimiento	Tipo de seguimiento
---------------------	-------------------	----------------------	----------------------------------	--------------------	----------------------	----------------	----------------	---------------------------	---------------------

ENTIDAD CERTIFICADA



CO-SC-CER303297



ST-CER655785



Oficina de Control Interno

Calle 26 #51-53 Bogotá D.C.
Sede Administrativa - Torre Central Piso 3.
Código Postal: 111321 – Teléfono: 749 1138 - 7491139

[f/CundiGov](#) [@CundinamarcaGov](#)

www.cundinamarca.gov.co



Gobernación de Cundinamarca

Auditoría específica de la política de gestión documental	Interna	2020-2023	4684, 4683	15/08/23	2	6	1	40%	1/12/24	Evaluación eficacia 2
Evaluación y seguimiento de Riesgos		2023	4757	28/12/23	1	4	1	29%	14/02/25	Evaluación eficacia 2
Auditoría de Cumplimiento a la Gestión de PQRSDF		I Trimestre 2024	5004	11/10/24	1	2	NA	NA	12/02/25	Mesa de seguimiento

Secretaría de Salud

Modalidad Auditoría	Vigencia A uditada	No. Acción ISOLUCION	Fecha Informe final de auditoria	# Hallazgos del PM	# Actividades del PM	N.º seguimiento	% Total Avance	Fecha próxima seguimiento	Tipo de seguimiento
Auditoría Interna Específica de Gestión Secretaría de Salud	2023-2024	4937,4938, 4939	23/08/24	3	6	NA	NA	18/12/24	Mesa de seguimiento

Secretaría de Gobierno

Modalidad Auditoría	Vigencia Auditada	No. Acción ISOLUCION	Fecha informe final de auditoria	# Hallazgos del PM	# Actividades del PM	N.º seguimiento	% Total Avance	Fecha próxima seguimiento	Tipo de seguimiento

ENTIDAD CERTIFICADA



CO-SC-CER303297



ST-CER655785



Oficina de Control Interno

Calle 26 #51-53 Bogotá D.C.
Sede Administrativa - Torre Central Piso 3.
Código Postal: 111321 – Teléfono: 749 1138 - 7491139

[f/CundiGov](#) [X/@CundinamarcaGov](#)

www.cundinamarca.gov.co



Gobernación de Cundinamarca

Auditoría interna específica de la política de gestión documental	2020-2023	4680, 4681, 4682	15/08/23	3	5	1	75%	20-11-2024	Evaluación eficacia 2
---	-----------	------------------	----------	---	---	---	-----	------------	-----------------------

Secretaría de la Función Pública

Modalidad Auditoría	Vigencia Auditada	No. Acción ISOLUCION	Fecha informe final de auditoría	# Hallazgos del PM	# Actividades del PM	Nº seguimiento	% Total Avance	Fecha próxima seguimiento	Tipo de seguimiento
Auditoría de cumplimiento de planes estratégicos e institucionales	2023	4749, 4750	12/12/23	2	2	1	50%	5/01/25	Evaluación eficacia 2
Auditoría de cumplimiento a la actualización del SIGEP II.	2024	4884	27/05/24	1	3	NA	NA	9/01/25	Evaluación eficacia 1
Auditoría Interna Específica de Gestión a la Secretaría de la Función Pública	2023 - I Trimestre 2024	4914, 4915, 4916, 4917 y 4918	3/07/24	5	9	NA	NA	31/01/25	Evaluación eficacia 1
Auditoría de Cumplimiento a la actualización del SIGEP	2024	5022	13/11/2024	1	1	NA	NA	11/03/2024	Mesa de seguimiento

ENTIDAD CERTIFICADA



CO-SC-CER303297



ST-CER655785



Oficina de Control Interno

Calle 26 #51-53 Bogotá D.C.
 Sede Administrativa - Torre Central Piso 3.
 Código Postal: 111321 – Teléfono: 749 1138 - 7491139
 f/CundiGob x/CundinamarcaGov
 www.cundinamarca.gov.co



Gobernación de Cundinamarca

Secretaría de Educación

Modalidad Auditoría.	Vigencia Auditada	No. Acción ISOLUCION	Fecha informe final de auditoria	# Hallazgos del PM	# Actividades del PM	Nº seguimiento	% Total Avance	Fecha próximo seguimiento	Tipo de seguimiento
Auditoría Interna Específica de Gestión al Sistema General de Regalías (SGR).	2023 - I Trimestre 2024	4910 y 4911	3/07/24	2	4	NA	NA	30/07/25	Evaluación eficacia 1
Auditoría Interna Específica de Gestión al Sistema General de Participación - SGP*	2023 - I Trimestre 2024	4896	4/07/24	1	3	NA	NA	29/07/25	Evaluación eficacia 1
Auditoría de Cumplimiento a la Gestión de PQRSD	I Trimestre 2024	5002	11/10/24	1	6	NA	NA	12/05/24	Mesa de seguimiento

Secretaría de Competitividad y Desarrollo Económico

Modalidad Auditoría	Vigencia Auditada	No. Acción ISOLUCION	Fecha informe final de auditoria	# Hallazgos del PM	# Actividades del PM	Nº seguimiento	% Total Avance	Fecha próxima seguimiento	Tipo de seguimiento
---------------------	-------------------	----------------------	----------------------------------	--------------------	----------------------	----------------	----------------	---------------------------	---------------------

ENTIDAD CERTIFICADA



CO-SC-CER303297



ST-CER655785



Oficina de Control Interno

Calle 26 #51-53 Bogotá D.C.
 Sede Administrativa - Torre Central Piso 3.
 Código Postal: 111321 – Teléfono: 749 1138 - 7491139
 f/CundiGov x@CundinamarcaGov
 www.cundinamarca.gov.co



Gobernación de Cundinamarca

Auditoría Interna Específica de Gestión al Sistema General de Regalías (SGR).	2023 - I Trimestre 2024	4920 y 4912	3/07/24	2	4	NA	NA	2/02/25	Evaluación eficacia 1
---	-------------------------	-------------	---------	---	---	----	----	---------	-----------------------

Secretaría de Ambiente

Modalidad Auditoría	Vigencia Auditada	No. Acción ISOLUCION	Fecha informe final de auditoría	# Hallazgos del PM	# Actividades del PM	Nº seguimiento	% Total Avance	Fecha próxima seguimiento	Tipo de seguimiento
Auditoría Interna Específica de Gestión al Sistema General de Regalías (SGR).	2023 - I Trimestre 2024	4900	3/07/24	1	1	NA	NA	30/01/25	Evaluación eficacia 1

Secretaría Jurídica

Modalidad Auditoría	Vigencia Auditada	No. Acción ISOLUCION	Fecha informe final de auditoría	# Hallazgos del PM	# Actividades del PM	Nº seguimiento	% Total Avance	Fecha próximo seguimiento	Tipo de seguimiento
Auditoría de Cumplimiento a la política de defensa Jurídica.	2024	5023	8/11/24	1	pendiente	NA	NA	13/03/25	Mesa de seguimiento

ENTIDAD CERTIFICADA



CO-SC-CER303297



ST-CER655785



Oficina de Control Interno

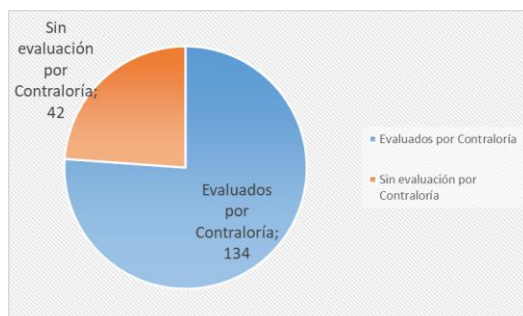
Calle 26 #51-53 Bogotá D.C.
Sede Administrativa - Torre Central Piso 3.
Código Postal: 111321 – Teléfono: 749 1138 - 7491139

[f/CundiGob](#) [X/@CundinamarcaGob](#)

www.cundinamarca.gov.co



Estado planes de mejora externos - Contraloría de Cundinamarca



- 176 planes de mejoramiento suscritos en total. Desde la vigencia 2017. 15 evaluados en el 2024.
- De los 42 sin evaluación: 24 finalizaron ejecución y 18 se encuentran en ejecución.

Planes de mejora finalizados y sin evaluación de la Contraloría de Cundinamarca

Entidades	N° DE PLANES	# Hallazgos	Promedio de % Total de avance
Secretaría de Salud	1	15	97%
Unidad Administrativa Especial para la Gestión del Riesgo de Desastres	2	14	100%
Secretaría de Hacienda	1	13	100%
Secretaría de la Mujer y Equidad de Género	2	12	100%
Secretaría de Educación	2	10	100%
Agencia Pública de Empleo de Cundinamarca	2	9	100%
Secretaría de Competitividad y Desarrollo Económico	1	5	100%
Secretaría General	1	5	100%
Secretaría de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones	1	4	95%
Secretaría de Transporte y Movilidad	1	3	100%
Secretaría del Ambiente	1	3	100%
Secretaría Jurídica	1	3	100%
Secretaría de Hábitat y Vivienda	1	2	100%
Secretaría de la Función Pública	1	2	100%

ENTIDAD CERTIFICADA



CO-SC-CER303297



ST-CER655785



Oficina de Control Interno

Calle 26 #51-53 Bogotá D.C.
 Sede Administrativa - Torre Central Piso 3.
 Código Postal: 111321 – Teléfono: 749 1138 - 7491139
 f/CundiGob x@CundinamarcaGob
 www.cundinamarca.gov.co



Gobernación de Cundinamarca

Despacho del Gobernador - Secretaría de Asuntos Internacionales	1	1	100%
Secretaría de Agricultura y Desarrollo Rural	1	1	100%
Secretaría de Ciencia Tecnología e Innovación	1	1	100%
Secretaría de Desarrollo e Inclusión Social	1	1	100%
Secretaría de Gobierno	1	1	100%
Secretaría de Integración Regional	1	1	100%
Total, general	24	106	100%

Planes de mejora en ejecución suscritos con Contraloría de Cundinamarca

Entidad	N° PM	# Hallazgos	Avance
Secretaría de Educación	2	19	Sin seguimiento
Secretaría de Salud	1	16	Sin seguimiento
Secretaría de Transporte y Movilidad	1	10	Sin seguimiento
Secretaría de Hacienda	1	9	Sin seguimiento
Secretaría de la Función Pública	1	9	Sin seguimiento
Unidad Administrativa Especial para la Gestión del Riesgo de Desastres	1	8	Sin seguimiento
Secretaría de Ambiente	1	7	Sin seguimiento
Secretaría de Agricultura y Desarrollo Rural	1	6	Sin seguimiento
Secretaría de Gobierno	1	6	Sin seguimiento
Secretaría de Planeación	1	6	Sin seguimiento
Secretaría General	1	6	Sin seguimiento
Secretaría de Desarrollo e Inclusión Social	1	4	Sin seguimiento
Secretaría de Hábitat y Vivienda	1	3	Sin seguimiento
Secretaría de Ciencia Tecnología e Innovación	1	1	Sin seguimiento
Secretaría de Competitividad y Desarrollo Económico	1	1	Sin seguimiento
Secretaría de Minas, Energía y Gas	1	1	Sin seguimiento
Secretaría de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones	1	1	Sin seguimiento
Total, general	18	113	

ENTIDAD CERTIFICADA



CO-SC-CER303297 ST-CER655785

Oficina de Control Interno

Calle 26 #51-53 Bogotá D.C.
Sede Administrativa - Torre Central Piso 3.
Código Postal: 111321 – Teléfono: 749 1138 - 7491139
[f/CundiGob](#) [X@CundinamarcaGob](#)
www.cundinamarca.gov.co



Gobernación de Cundinamarca

Contraloría de Cundinamarca- Detalle de planes de mejora en ejecución

Secretaría de Ciencia Tecnología e Innovación

Modalidad Auditoría	Vigencia Auditada	Fecha de Informe de Auditoría	# Hallazgos del PM	# Actividades del PM	Tema	Nº seguimiento	% Total Avance	Fecha próxima seguimiento	Tipo de seguimiento
Auditoría de Procedimiento Especial Revisión de la Cuenta	2023	20/09/24	1	2	Deficiencias en el autocontrol y autoevaluación en el momento de realizar los respectivos cargues de la información en los aplicativos.	NA	NA	9/01/25	Mesa de seguimiento

Secretaría de Competitividad y Desarrollo Económico

Modalidad Auditoría	Vigencia Auditada	Fecha de Informe de Auditoría	# Hallazgos del PM	# Actividades del PM	Tema	Nº seguimiento	% Total Avance	Fecha próxima seguimiento	Tipo de seguimiento
Auditoría Procedimiento Especial Revisión de la Cuenta - Modalidad no presencial	2023	15/08/24	1	3	FORMATO F99_CDC. Anexos Adicionales a la Cuenta Condición: El anexo Reporte de Estímulos no fue diligenciado por la Secretaría de Competitividad y Desarrollo Económico.	NA	NA	13/12/24	Mesa de seguimiento

ENTIDAD CERTIFICADA



CO-SC-CER303297



ST-CER655785



Oficina de Control Interno

Calle 26 #51-53 Bogotá D.C.
 Sede Administrativa - Torre Central Piso 3.
 Código Postal: 111321 – Teléfono: 749 1138 - 7491139
 f/CundiGob x@CundinamarcaGob
 www.cundinamarca.gov.co



Contraloría de Cundinamarca- Detalle de planes de mejora en ejecución

Secretaría de Agricultura y Desarrollo Rural									
Modalidad Auditoría	Vigencia Auditada	Fecha de Informe de Auditoría	# Hallazgos PM	# Actividades PM	Tema	Nº seguimiento	% Total Avance	Fecha próxima seguimiento	Tipo de seguimiento
Auditoría de Cumplimiento	2023	13/09/2024	6	9	1. Debilidades en la etapa de planeación contractual. 2. Deficiencias en la supervisión de dos contratos específicos. 3. Deficiencia en los instrumentos de control, evaluación y seguimiento de la entidad. 4. Deficiencias en las actividades de archivo y elaboración del expediente contractual. 5. Deficiencias en el cronograma de la programación de las metas de la Secretaría y en la valoración de obligaciones de beneficiarios para el cumplimiento de las metas a cargo de la Secretaría. 6. SIA OBSERVA: Se	NA	NA	3/01/2025	Mesa de seguimiento

ENTIDAD CERTIFICADA



CO-SC-CER303297



ST-CER655785



Oficina de Control Interno

Calle 26 #51-53 Bogotá D.C.
Sede Administrativa - Torre Central Piso 3.
Código Postal: 111321 – Teléfono: 749 1138 - 7491139

[f/CundiGov](#) [X@CundinamarcaGov](#)

www.cundinamarca.gov.co



Gobernación de Cundinamarca

					presentaron discrepancias entre los valores reportados en el sistema y los valores reales en la contratación.				
--	--	--	--	--	---	--	--	--	--

Secretaría de Desarrollo e Inclusión Social

Modalidad Auditoría	Vigencia Auditada	Fecha de Informe de Auditoría	# Hallazgos del PM	# Actividades del PM	Tema	Nº seguimiento	% Total Avance	Fecha próximo seguimiento	Tipo de seguimiento
Auditoría de Procedimiento Especial Revisión de la Cuenta	2023	20/09/24	4	13	1. Reservas presupuestales. Debilidades en la consolidación de la información y en las gestiones administrativas. Falta de control y Seguimiento. 2. Cuentas por pagar. Debilidades en la consolidación de la información y en las gestiones administrativas. Falta de control y Seguimiento. 3. Contratación suscrita vigencia 2023. Diferencias en la plataforma SIA	NA	NA	11/01/25	Mesa de seguimiento

ENTIDAD CERTIFICADA



CO-SC-CER303297



ST-CER655785



Oficina de Control Interno

Calle 26 #51-53 Bogotá D.C.
Sede Administrativa - Torre Central Piso 3.
Código Postal: 111321 – Teléfono: 749 1138 - 7491139

[f/CundiGob](#) [@CundinamarcaGob](#)

www.cundinamarca.gov.co



Gobernación de Cundinamarca

					<p>Observa con certificación de la Secretaría.</p> <p>4. Convenios Interadministrativos. Diferencias en la información reportada en la plataforma SIA Contraloría y la la certificación proporcionada por la Secretaría.</p>				
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

Secretaría de Educación

Modalidad Auditoría	Vigencia Auditada	Fecha de Informe de Auditoría	# Hallazgos del PM	# Actividades del PM	Tema	Nº seguimiento	% Total Avance	Fecha próximo seguimiento	Tipo de seguimiento
Auditoría al Fondo Nacional de Prestaciones Sociales del Magisterio FNPSM	2023	20/09/24	2	2	<p>1. Inoportunidad en el reconocimiento y pago de 1.211 cesantías por \$76.785.039.187;</p> <p>2. Inoportunidad en el pago de cesantías, que conllevó al pago de 207 sanciones moratorias en las modalidades de vía administrativa, conciliación, ejecutivos y fallos ordinarios, generando detrimento patrimonial.</p> <p>2. El FNPSM pagó de manera inoportunamente</p>	NA	NA	10/12/24	Mesa de seguimiento

ENTIDAD CERTIFICADA



CO-SC-CER303297



ST-CER655785



Oficina de Control Interno

Calle 26 #51-53 Bogotá D.C.
 Sede Administrativa - Torre Central Piso 3.
 Código Postal: 111321 – Teléfono: 749 1138 - 7491139
 f/CundiGob x@CundinamarcaGob
 www.cundinamarca.gov.co



Gobernación de Cundinamarca

					fallos relacionados con sanción mora y pensiones, por lo cual se causaron y pagaron intereses moratorios por el incumplimiento de los términos establecidos en los artículos 177 del C.C.A y 192 del CPACA				
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

Secretaría de Educación

Modalidad Auditoría	Vigencia Auditada	Fecha de Informe de Auditoría	# Hallazgos del PM	# Actividades del PM	Tema	Nº seguimiento	% Total Avance	Fecha próxima seguimiento	Tipo de seguimiento
Auditoría Financiera y de Gestión	2023	20/09/24	17	46	<ol style="list-style-type: none"> 1. Depuración de partidas pendientes por identificar en las conciliaciones bancarias. 2. Cuentas por cobrar – Incapacidades. 3. Cuentas por cobrar – “Por el pago de lo no debido”. 4. Cuentas por cobrar – cobro coactivo. 5. Deficiencias en el control y seguimiento a la depuración contable. 6. Ejecución de gastos. 7. Cuentas por pagar 	NA	NA	9/01/25	Mesa de seguimiento

ENTIDAD CERTIFICADA



CO-SC-CER303297



ST-CER655785



Oficina de Control Interno

Calle 26 #51-53 Bogotá D.C.
 Sede Administrativa - Torre Central Piso 3.
 Código Postal: 111321 – Teléfono: 749 1138 - 7491139

[f/CundiGob](#) [@CundinamarcaGob](#)

www.cundinamarca.gov.co



Secretaría de Gobierno

Modalidad Auditoría	Vigencia Auditada	Fecha de Informe de Auditoría	# Hallazgos del PM	# Actividades del PM	Tema	Nº seguimiento	% Total Avance	Fecha próxima seguimiento	Tipo de seguimiento
Auditoría de Cumplimiento	2023	18/09/2024	6	12	1. Ausencia documental del valor agregado en la propuesta, en la carpeta contractual y su publicación en el Secop II. 2. Falta de controles en materia de manejo y organización de la documentación en la parte contractual. 3. Reservas presupuestales. Debilidades en el control y seguimiento al proceso presupuestal y de tesorería. 4. SIA Contraloría. Se carece de controles y /o seguimiento en el registro de la información. 5. SIA Observa. Inadecuado seguimiento y autoevaluación a la elaboración de documentos y cargue de los mismos.	NA	NA	9/01/2025	Mesa de seguimiento

Secretaría de Hábitat y Vivienda

ENTIDAD CERTIFICADA



CO-SC-CER303297



ST-CER655785



Oficina de Control Interno

Calle 26 #51-53 Bogotá D.C.
Sede Administrativa - Torre Central Piso 3.
Código Postal: 111321 – Teléfono: 749 1138 - 7491139

[f/CundiGob](#) [@CundinamarcaGob](#)

www.cundinamarca.gov.co



Gobernación de Cundinamarca

Modalidad Auditoría	Vigencia Auditada	Fecha de Informe de Auditoría	# Hallazgos del PM	# Actividades del PM	Tema	N.º seguimiento	% Total Avance	Fecha próximo seguimiento	Tipo de seguimiento
Auditoría de Procedimiento Especial Revisión de la Cuenta	2023	20/09/2024	3	6	1. Cumplimiento de metas Plan de Desarrollo 2. Reporte Vigencias Futuras. Constituyó vigencias futuras pero no las reportó. 3. Plan Anual de Adquisiciones. Diferencias en el consolidado de cifras PAA frente a reporte de la entidad.	NA	NA	9/01/2025	Mesa de seguimiento

Secretaría de Hacienda

Modalidad Auditoría	Vigencia Auditada	Fecha de Informe de Auditoría	# Hallazgos del PM	# Actividades del PM	Tema	Nº seguimiento	% Total Avance	Fecha próxima seguimiento	Tipo de seguimiento
Auditoría Financiera y de Gestión	2023	12/09/2024	9	21	1. Salvedad Estados Financieros Individuales 2. Efectivo y equivalentes de efectivo. Falta de conciliación. 3. Inobservancia a los requisitos de perfeccionamiento en la fase de Planeación de la contratación. 4. Etapa precontractual. Inobservancia de los procedimientos establecidos.	NA	NA	2/01/2025	Mesa de seguimiento

ENTIDAD CERTIFICADA



CO-SC-CER303297



ST-CER655785



Oficina de Control Interno

Calle 26 #51-53 Bogotá D.C.
Sede Administrativa - Torre Central Piso 3.
Código Postal: 111321 – Teléfono: 749 1138 - 7491139

[f/CundiGob](#) [@CundinamarcaGob](#)

www.cundinamarca.gov.co



Gobernación de Cundinamarca

					<p>5. Publicidad y rendición contractual.</p> <p>6. Constitución de garantías</p> <p>7. Falta de Gestión al terminar la ejecución contractual para proceder a liquidar los contratos que requieren ser liquidados.</p> <p>8. Falta de controles en los lineamientos en materia de manejo y organización cronológica de la documentación producida en la parte contractual.</p> <p>9. Debilidades en la preparación y ausencia de controles en la revisión de información a rendir a un Ente de control.</p>				
--	--	--	--	--	---	--	--	--	--

Secretaría de la Función Pública

Modalidad Auditoría	Vigencia Auditada	Fecha de Informe de Auditoría	# Hallazgos del PM	# Actividades del PM	Tema	Nº seguimiento	% Total Avance	Fecha próxima seguimiento	Tipo de seguimiento

ENTIDAD CERTIFICADA



CO-SC-CER303297



ST-CER655785



Oficina de Control Interno

Calle 26 #51-53 Bogotá D.C.
 Sede Administrativa - Torre Central Piso 3.
 Código Postal: 111321 – Teléfono: 749 1138 - 7491139
 Facebook: /CundiGob X: @CundinamarcaGob
www.cundinamarca.gov.co



Gobernación de Cundinamarca

Auditoría de Cumplimiento	2023	13/09/2024	9	9	1. Deficiencia en los controles establecidos para el análisis y autenticidad de las pólizas de garantías. 2. Falta de supervisión y control. 3. Debilidades para planificar y proyectar correctamente las modificaciones del presupuesto 4. SIA OBSERVA. Falta de control y seguimiento en el reporte. 5. Provisión de Talento Humano, prórrogas. 6. Provisión de cargo sin el lleno de requisitos de la certificación laboral. 7. Plan Institucional de capacitación, bienestar e incentivos 8. Nómina, novedades Horas extras, dominicales, festivos y recargos. 9. Incapacidades.	NA	NA	4/01/2025	Mesa de seguimiento
---------------------------	------	------------	---	---	--	----	----	-----------	---------------------

ENTIDAD CERTIFICADA



CO-SC-CER303297



ST-CER655785



Oficina de Control Interno

Calle 26 #51-53 Bogotá D.C.
Sede Administrativa - Torre Central Piso 3.
Código Postal: 111321 – Teléfono: 749 1138 - 7491139

[f/CundiGob](#) [@CundinamarcaGob](#)

www.cundinamarca.gov.co



Gobernación de Cundinamarca

Secretaría de Minas, Energía y Gas

Modalidad Auditoría	Vigencia Auditada	Fecha de Informe de Auditoría	# Hallazgos del PM	# Actividades del PM	Tema	Nº seguimiento	% Total Avance	Fecha próxima seguimiento	Tipo de seguimiento
Auditoría Procedimiento Especial Revisión de la Cuenta	2023	15/08/2024	1	2	Valores no reflejados en la cuenta rendida en SIA OBSERVA ni justificados en la certificación.	NA	NA	13/12/2024	Mesa de seguimiento

Secretaría de Planeación

Modalidad Auditoría	Vigencia Auditada	Fecha de Informe de Auditoría	# Hallazgos del PM	# Actividades del PM	Tema	Nº seguimiento	% Total Avance	Fecha próximo seguimiento	Tipo de seguimiento
Auditoría de Cumplimiento	2023	13/09/2024	6	12	1. Debilidades en el archivo de la gestión contractual. 2. Estudios previos sin análisis de riesgos. 3. Debilidades en la configuración de EP y necesidades de contratación. 4. Falencias en la supervisión. 5. Debilidades en el reporte SIA OBSERVA.	NA	NA	7/01/2025	Mesa de seguimiento

ENTIDAD CERTIFICADA



CO-SC-CER303297



ST-CER655785



Oficina de Control Interno

Calle 26 #51-53 Bogotá D.C.
Sede Administrativa - Torre Central Piso 3.
Código Postal: 111321 – Teléfono: 749 1138 - 7491139

[f/CundiGob](#) [@CundinamarcaGob](#)

www.cundinamarca.gov.co



Gobernación de Cundinamarca

Secretaría de Salud

Modalidad Auditoría	Vigencia Auditada	Fecha de Informe de Auditoría	# Hallazgos del PM	# Actividades del PM	Tema	N.º seguimiento	% Total Avance	Fecha próximo seguimiento	Tipo de seguimiento
Auditoría Financiera y de Gestión	2023	20/09/2024	16	44	1. Multas y Sanciones por Cobrar. 2. CUENTAS PENDIENTES POR DEPURACION CONTABLE A 31 DE DICIEMBRE DE 2023. 3. CUENTAS PENDIENTES DE SANEAMIENTO CONTABLE. 4. Diferencias en la información rendida en SIA Observa. 5. Contratos celebrados con consorcios y/o uniones temporales. 6. Gestiones de cobro del valor adeudado por la UT Cardiovascular del Niño de Cundinamarca, por concepto de rentabilidad social.	NA	NA	11/01/2025	Mesa de seguimiento

ENTIDAD CERTIFICADA



CO-SC-CER303297



ST-CER655785



Oficina de Control Interno

Calle 26 #51-53 Bogotá D.C.
Sede Administrativa - Torre Central Piso 3.
Código Postal: 111321 – Teléfono: 749 1138 - 7491139

[f/CundiGob](#) [X/@CundinamarcaGob](#)

www.cundinamarca.gov.co



Gobernación de Cundinamarca

					<p>7. Debilidad en la gestión contractual.</p> <p>8. Publicación (Gestión contractual) SIA</p> <p>OBSERVA: Oportunidad y suficiencia.</p> <p>9. Suscripción y Supervisión de convenios ICCU a proyectos de infraestructura hospitalaria de la red de prestadores públicos del Departamento.</p> <p>10. Debilidad en el seguimiento y control a los convenios suscritos y supervisados por la Secretaría de Salud.</p>				
--	--	--	--	--	---	--	--	--	--

Secretaría de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones

Modalidad Auditoría	Vigencia Auditada	Fecha de Informe de Auditoría	# Hallazgos del PM	# Actividades del PM	Tema	N.º seguimiento	% Total Avance	Fecha próximo seguimiento	Tipo de seguimiento
Auditoría de Procedimiento Especial Revisión de la Cuenta	2023	20/09/2024	1	2	Deficiencias en el autocontrol y autoevaluación en el momento de realizar los respectivos cargues de la	NA	NA	10/01/2025	Mesa de seguimiento

ENTIDAD CERTIFICADA



CO-SC-CER303297



ST-CER655785



Oficina de Control Interno

Calle 26 #51-53 Bogotá D.C.
 Sede Administrativa - Torre Central Piso 3.
 Código Postal: 111321 – Teléfono: 749 1138 - 7491139

[f/CundiGov](#) [@CundinamarcaGov](#)

www.cundinamarca.gov.co



Gobernación de Cundinamarca

				información en los aplicativos.				
--	--	--	--	---------------------------------	--	--	--	--

Secretaría de Transporte y Movilidad

Modalidad Auditoría	Vigencia Auditada	Fecha de Informe de Auditoría	# Hallazgos del PM	# Actividades del PM	Tema	Nº seguimiento	% Total Avance	Fecha próxima seguimiento	Tipo de seguimiento
Auditoría de Cumplimiento	2023	16/09/2024	10	19	1. Deficiencias en la programación, planeación, estructuración y ejecución de las metas de la Secretaría. 2. Cuentas por Cobrar, a 31-12-2023, Cartera 3. Seguridad Vial en Cundinamarca 4. Estructuración y Ejecución de Proyectos Especiales y Estratégicos de Transporte masivo en el departamento de Cundinamarca. 5. Plan Anual de Adquisiciones 6. Constitución de Pólizas y acto de	NA	NA	7/01/2025	Mesa de seguimiento

ENTIDAD CERTIFICADA



CO-SC-CER303297



ST-CER655785



Oficina de Control Interno

Calle 26 #51-53 Bogotá D.C.
Sede Administrativa - Torre Central Piso 3.
Código Postal: 111321 – Teléfono: 749 1138 - 7491139
[f/CundiGov](https://www.facebook.com/CundiGov) [X@CundinamarcaGov](https://twitter.com/CundinamarcaGov)
www.cundinamarca.gov.co



Gobernación de Cundinamarca

					aprobación 7. Liquidación de los Convenios Interadministrativos 8. Cumplimiento en los expedientes contractuales - Ley 594 de 2000. 9. SIA Contralorías 10. SIA Observa Control de legalidad				
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

Secretaría General

Modalidad Auditoría	Vigencia Auditada	Fecha de Informe de Auditoría	# Hallazgos del PM	# Actividades del PM	Tema	Nº seguimiento	% Total Avance	Fecha próxima seguimiento	Tipo de seguimiento
Auditoría de Cumplimiento	2023	16/09/2024	6	19	1. Debilidades en el control y seguimiento en el reporte de la información contractual a través del SIA OBSERVA. 2. Debilidades en el seguimiento de la supervisión de los contratos. Inobservancia del Proceso y Procedimiento definido para la gestión contractual.	NA	NA	9/01/2025	Mesa de seguimiento

ENTIDAD CERTIFICADA



CO-SC-CER303297



ST-CER655785



Oficina de Control Interno

Calle 26 #51-53 Bogotá D.C.
 Sede Administrativa - Torre Central Piso 3.
 Código Postal: 111321 – Teléfono: 749 1138 - 7491139
 f/CundiGob x/CundinamarcaGov
www.cundinamarca.gov.co



Gobernación de Cundinamarca

					3. Debilidades en el control y seguimiento sobre el parque automotor, incluyendo los entregados en comodato. 4. Falta de supervisión y controles de la alta dirección de la Secretaría General de Cundinamarca, sobre el parque automotor.				
--	--	--	--	--	---	--	--	--	--

Unidad Administrativa Especial para la Gestión del Riesgo de Desastres

Modalidad Auditoría	Vigencia Auditada	Fecha de Informe de Auditoría	# Hallazgos del PM	# Actividades del PM	Tema	Nº seguimiento	% Total Avance	Fecha Próximo seguimiento	Tipo de seguimiento
Auditoría de Cumplimiento	2023	13/09/2024	8	8	1. Evaluación Gestión Contractual-Contratos Suspendidos. 2. Supervisión Contratos 3. Publicación SECOP II 4. Evaluación Gestión Presupuestal-Indicadores Presupuestales 5. Reservas	NA	NA	1/01/2025	Mesa de seguimiento

ENTIDAD CERTIFICADA



CO-SC-CER303297



ST-CER655785



Oficina de Control Interno

Calle 26 #51-53 Bogotá D.C.
Sede Administrativa - Torre Central Piso 3.
Código Postal: 111321 – Teléfono: 749 1138 - 7491139
[f/CundiGob](#) [@CundinamarcaGob](#)
www.cundinamarca.gov.co



Gobernación de Cundinamarca

				Presupuestales 6. Pasivos Exigibles 7. Evaluación Gestión Administrativa- Plan Indicativo 8. Evaluación a la Rendición de la Cuenta.				
--	--	--	--	---	--	--	--	--

ENTIDAD CERTIFICADA



CO-SC-CER303297



ST-CER655785



Oficina de Control Interno

Calle 26 #51-53 Bogotá D.C.
Sede Administrativa - Torre Central Piso 3.
Código Postal: 111321 – Teléfono: 749 1138 - 7491139
f/CundiGob x@CundinamarcaGob
www.cundinamarca.gov.co



Contraloría General de la República - Estado PM



18 planes de mejoramiento suscritos

- 4 planes evaluados y cerrados por la Oficina de Control Interno con un cumplimiento en promedio del 92%. 2 evaluados en el 2024.
- De los 14 sin evaluar: 3 en ejecución y 11 finalizados.

Contraloría General de la República - Estado PM

SECRETARÍA / NOMBRE DE LA AUDITORÍA	# Hallazgos PM	N° AVANCES	% AVANCE	Estado / Año del Cierre
1. Secretaría de Ciencia Tecnología e Innovación	15			
AT 121 DE 2021	2	2	100%	Sin evaluar por Contraloría
AT 314 DE 2020	4	4	100%	Sin evaluar por Contraloría
AT 352 DE 2020	1	2	100%	Sin evaluar por Contraloría
AT-040-2020	3	5	100%	Sin evaluar por Contraloría

ENTIDAD CERTIFICADA



CO-SC-CER303297



ST-CER655785



Oficina de Control Interno

Calle 26 #51-53 Bogotá D.C.
Sede Administrativa - Torre Central Piso 3.
Código Postal: 111321 – Teléfono: 749 1138 - 7491139

[f/CundiGob](#) [X@CundinamarcaGob](#)
www.cundinamarca.gov.co



Gobernación de Cundinamarca

AT-295-2021	5	2	100%	Sin evaluar por Contraloría
-------------	---	---	------	-----------------------------

SECRETARÍA / NOMBRE DE LA AUDITORÍA	# Hallazgos PM	N° AVANCES	% AVANCE	Estado / Año del Cierre
2. SECRETARÍA DE EDUCACIÓN	49			
AT 121 DE 2021	5	4	100%	Evaluado en 2024
AT 314 DE 2020	5	4	100%	Evaluado en 2024
AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO SGP, PAE Y FOME 2020 - PGA 2021	13	2	100%	Evaluado en 2023
AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO A LOS RECURSOS DEL SGP PARA EDUCACIÓN, PAE Y RECURSOS DEL FOME	8	2	100%	Evaluado en 2023
AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO A LOS RECURSOS SGP, PAE, FOME E INFRAESTRUCTURA EDUCATIVA - VIGENCIA 2022.	8	1	81%	En ejecución
INFRAESTRUCTURA EDUCATIVA AUTO ORD-80112-0213-2019	10	6	100%	Sin evaluar por Contraloría

Contraloría General de la República - Estado PM

SECRETARÍA / NOMBRE DE LA AUDITORÍA	# Hallazgos PM	N° AVANCES	% AVANCE	Estado / Año del Cierre
3. Secretaría de General - Inmobiliaria	1			
Auditoría de Cumplimiento a los recursos SGP, PAE, FOME e IF - 2022.	1	1	11%	En ejecución

ENTIDAD CERTIFICADA



CO-SC-CER303297 ST-CER655785

Oficina de Control Interno

Calle 26 #51-53 Bogotá D.C.
Sede Administrativa - Torre Central Piso 3.
Código Postal: 111321 – Teléfono: 749 1138 - 7491139
f/CundiGob x/CundinamarcaGob
www.cundinamarca.gov.co



4. Secretaría de Hacienda y Asamblea de Cundinamarca	2			
INFORME DE ACTUACION ESPECIAL LÍMITE DE GASTO	2	1	0%	En ejecución
5. Secretaría de Minas, Energía y Gas	6			
AT 121 DE 2021	2	2	100%	Sin evaluar por Contraloría
AT 314 DE 2020	4	4	100%	Sin evaluar por Contraloría
6. Secretaría de Salud	11			
AT 121 DE 2021	9	2	100%	Sin evaluar por Contraloría
AT-09 CAT_500 de 2022	1	3	100%	Sin evaluar por Contraloría
7. Unidad Administrativa Especial para la Gestión del Riesgo de Desastres	3			
AT 121 DE 2021	3	5	100%	Sin evaluar por Contraloría

Contraloría General de la República- # Detalle hallazgos en ejecución

Unidad Auditada	Periodo_ Proyecto_ Auditado	Nombre de auditoría	Fecha Informe	A	D	S	F	M_F	IP	M_IP	BA	Monto_BA
Secretaría de Educación	2022	Cumplimiento SGP, PAE, FOME e Infraestructura Educativa	12/12/2023	8	4	0	1	\$ 44.359.039,00	0	0	2	\$ 6.291.944,00
Secretaría de General - Inmobiliaria	2022	Cumplimiento SGP, PAE, FOME e Infraestructura Educativa	12/12/2023	1	0	0	0	\$ -	0	0	0	0
Secretaría de Hacienda y Asamblea de Cundinamarca	2021	Actuación especial límite de gasto	30/11/2023	4	2	0	0	0	0	0	0	0

ENTIDAD CERTIFICADA



CO-SC-CER303297

ST-CER655785

Oficina de Control Interno

Calle 26 #51-53 Bogotá D.C.

Sede Administrativa - Torre Central Piso 3.

Código Postal: 111321 – Teléfono: 749 1138 - 7491139

[f/CundiGob](#) [X@CundinamarcaGob](#)

www.cundinamarca.gov.co



Total	1 3	6	0	1	\$ 44.35 9.039,0 0	0	0	2	\$ 6.291.944,00
-------	--------	---	---	---	--------------------------	---	---	---	-----------------

Contraloría General de la República: Detalle de planes de mejora en ejecución

Secretaría de Educación							
Informe de auditoría de Cumplimiento a los recursos SGP, PAE, FOME e Infraestructura Educativa, Deportiva, Cultural y de Ciencia, Tecnología e Innovación del Departamento de Cundinamarca y Municipio de Zipaquirá, vigencia 2022.							
Vigencia Auditada	Fecha de Informe de Auditoría	# Hallazgos PM	# Actividad PM	Nº seguimiento	% Total Avance	Fecha próxima seguimiento	Tipo de seguimiento
2023	12/12/2023	8	15	1	81,00%	Diciembre del 2024	Evaluación eficacia II
Tema: 1. Inconsistencias entre lo registrado del recaudo de Recursos (FOME) y los soportes presupuestales de ingresos y gastos. 2. Incorporación extemporánea de los recursos del balance (excedentes financieros), principalmente para recursos SGP, PAE y FOME. 3. Diferencias entre los compromisos, obligaciones y reservas presupuestales. 4. Extemporáneamente la constitución de las reservas presupuestales al cierre de la vigencia fiscal. 5. Para la vigencia 2022, la Gobernación no garantizó la prestación de los servicios de alimentación escolar con criterios de oportunidad y continuidad. 6. Falta de mantenimiento de algunas actividades contratadas en el marco del contrato 1380-1205-2020 para la adecuación, mejoramiento y mantenimiento correctivo de las instituciones rurales, comedores y residencias escolares, priorizados- FFIE, en desarrollo del PNIE. 7. Incumplimiento de las obligaciones del convenio con cargo a la Entidad Territorial Certificada (ETC) generando que en la IE no se preste un servicio integral. 8. Obra Institución Educativa Santa Inés - Sede principal en las fases 2 y 3, sin cumplimiento con las condiciones de calidad y funcionalidad, lo que generó un detrimento patrimonial por \$ 2.529.626, que al ser reparado se reporta como BA.							

Secretaría General							
Informe de auditoría de Cumplimiento a los recursos SGP, PAE, FOME e Infraestructura Educativa, Deportiva, Cultural y de Ciencia, Tecnología e Innovación del Departamento de Cundinamarca y Municipio de Zipaquirá, vigencia 2022.							
Vigencia Auditada	Fecha de Informe de Auditoría	# Hallazgos PM	# Actividad PM	Nº seguimiento	% Total Avance	Fecha próxima seguimiento	Tipo de seguimiento
2023	12/12/2023	1	9	1	11,00%	Diciembre del 2024	Evaluación eficacia II

ENTIDAD CERTIFICADA



CO-SC-CER303297



ST-CER655785



Oficina de Control Interno

Calle 26 #51-53 Bogotá D.C.
 Sede Administrativa - Torre Central Piso 3.
 Código Postal: 111321 – Teléfono: 749 1138 - 7491139
[f/CundiGob](#) [X@CundinamarcaGob](#)
www.cundinamarca.gov.co



Tema:	La Gobernación de Cundinamarca, tanto en su sede administrativa como en la sede externa donde funciona el “Centro de Emergencia Línea 123”, no cumplió con lo establecido en el artículo 292 de la Ley 1955 de 2019, relacionado con el ahorro en el consumo de energía, y metas definidas a partir de la auditoría energética.
--------------	---

Secretaría de Hacienda y Asamblea Departamental

INFORME DE ACTUACION ESPECIAL LÍMITE DE GASTO

Vigencia Auditada	Fecha de Informe de Auditoría	# Hallazgos PM	# Actividades PM	N.º seguimiento	% Total Avance	Fecha próxima seguimiento	Tipo de seguimiento
2023	30/11/2024	2	4	1	0,00%	Diciembre del 2024	Evaluación eficacia II
Tema:	Hallazgo SH: En el aplicativo CHIP, no se registró la ejecución de gastos efectuada por la Asamblea Departamental de Cundinamarca. En este reporte, solo se registró la transferencia que fue realizada por el Departamento a la Asamblea por cada rubro presupuestal.						

Estado planes de mejora externos - Procuraduría General de Nación

Rendición Pública de Cuentas de la Garantía de Derechos de Niñas, Niños, Adolescentes y Jóvenes (2024-2027)

Entidad	Nº de acciones	Promedio de % de Cumplimiento de la Acción (Evaluación OCI)
Agencia de Comercialización e Innovación	1	100%
IDECUT	2	100%
INDEPORTES	3	56%
Secretaría de Ciencia, tecnología e innovación	2	38%
Secretaría de Planeación	7	33%
Secretaría de Gobierno	4	23%
Secretaría de Tecnologías de Información y Comunicaciones -TICS	2	21%
Secretaría de Educación	7	18%
Secretaría de Desarrollo e Inclusión Social	16	14%
Secretaría de la Mujer y equidad de Género	2	13%
Secretaría de Salud	7	8%
Alta Consejería para la Felicidad y el Bienestar	3	0%

ENTIDAD CERTIFICADA



CO-SC-CER303297 ST-CER655785

Oficina de Control Interno

Calle 26 #51-53 Bogotá D.C.
 Sede Administrativa - Torre Central Piso 3.
 Código Postal: 111321 – Teléfono: 749 1138 - 7491139
 f/CundiGob x@CundinamarcaGob
 www.cundinamarca.gov.co



Secretaría de Competitividad y Desarrollo Económico	2	0%
Total, general	58	23%

Recomendaciones Auditorías de seguimiento

- La presentación del primer avance de los planes de mejoramiento suscritos con la Contraloría de Cundinamarca en el 2024 se realizará entre los meses de **marzo y abril del 2025**. Y del segundo avance de los planes de mejoramiento suscritos con la Contraloría General de la República se realizará en el mes de diciembre del 2024.
- Se sugiere alinear el plan de mejoramiento, suscrito con la Procuraduría General de la Nación para la Rendición Pública de Cuentas sobre la Garantía de Derechos de Niñas, Niños, Adolescentes y Jóvenes, con las metas establecidas en el Plan de Desarrollo actual. Este enfoque busca garantizar su cumplimiento y contribuir al cierre de brechas. Para apoyar este proceso, la Oficina de Control Interno pone a disposición sus servicios de asesoría en la formulación de planes de mejoramiento. Una vez se cuente con la respuesta formal para la viabilidad de reformulación del pm se comunicará a las entidades.
- La evaluación de eficacia y efectividad realizada por la Oficina de Control Interno es independiente a la que efectúe el ente de control externo frente al plan de mejoramiento.
- Los sujetos de control son los responsables de ejecutar las acciones de mejora propuestas y de continuar implementando controles para asegurar la efectividad de las actividades y prevenir la ocurrencia de hallazgos.

3. Resultados y recomendaciones Rol de Evaluación de la Gestión del Riesgo

A través de este rol, el Jefe de Control Interno, debe proporcionar un aseguramiento objetivo a la Alta Dirección (línea estratégica) sobre el diseño y efectividad de las actividades de administración del riesgo en la entidad para ayudar a asegurar que los riesgos claves o estratégicos, entre ellos aquellos fiscales de corrupción que estén adecuadamente definidos, sean gestionados apropiadamente, lo que repercute en la operación y eficacia del Sistema de control interno. (DAFP, 2023).

ENTIDAD CERTIFICADA



CO-SC-CER303297



ST-CER655785



Oficina de Control Interno

Calle 26 #51-53 Bogotá D.C.

Sede Administrativa - Torre Central Piso 3.

Código Postal: 111321 – Teléfono: 749 1138 - 7491139

[f/CundiGob](#) [X@CundinamarcaGob](#)

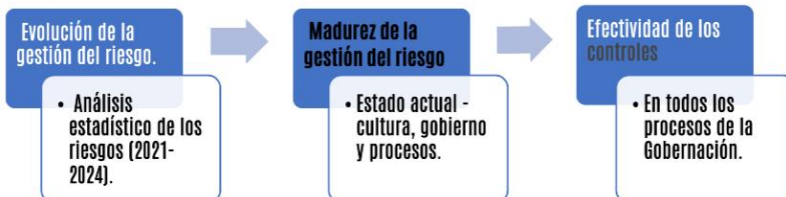
www.cundinamarca.gov.co



Evaluación de la Gestión del Riesgo 2024

Objetivo: Evaluar la gestión del riesgo mediante el análisis de la madurez y efectividad de los controles en el nivel central de la Gobernación de Cundinamarca, con el fin de proporcionar a la Alta Dirección el cumplimiento de los objetivos institucionales.

Inicio fase I planeación: 15 de octubre del 2024
Reunión de apertura (fase II ejecución): 05 de noviembre del 2024
Entrega del informe definitivo:
Finaliza: 20 de diciembre del 2024



*Guía Roles de las Oficinas de Control Interno o quienes hacen sus veces (versión 3)

*Guía para la Administración del Riesgo y el diseño de controles en entidades públicas (Versión 6) de noviembre de 2022

La madurez y la efectividad de los controles serán evaluadas en el periodo comprendido entre el tercer trimestre del 2023 y el 30 de septiembre del 2024.

4. Resultados y recomendaciones Rol de Relación con Entes Externos de Control

Acompañamientos a Entidades en las Auditorías realizadas por la Contraloría de Cundinamarca:

No°	Sujeto de Control	Tipo de Auditoría	No. Obs.	No. Hzgos
1	Despacho del Gobernador	RC	1	1
2	Secretaría de Minas Energía y Gas	RC	1	1
3	Secretaría de Competitividad y Desarrollo Económico	RC	1	1
4	Secretaría de Integración Regional	RC	2	0
5	Secretaría de Salud	FG	19	16
6	Secretaría de Hacienda	FG	9	9
7	Secretaría de Educación	FG	17	17
8	Secretaría General	C	6	6
9	Secretaría de Transporte y Movilidad	C	10	10
10	Secretaría de Planeación	C	6	6
11	Secretaría de Agricultura y Desarrollo Rural	C	6	6
12	Secretaría de Ambiente	C	7	7
13	Secretaría de Gobierno	C	6	6
14	Secretaría de Función Pública	C	9	9
15	Unidad Administrativa Especial para la Gestión del Riesgo y Desastres	C	8	8

ENTIDAD CERTIFICADA



CO-SC-CER303297

ST-CER655785

Oficina de Control Interno

Calle 26 #51-53 Bogotá D.C.

Sede Administrativa - Torre Central Piso 3.

Código Postal: 111321 – Teléfono: 749 1138 - 7491139

[f/CundiGob](#) [X@CundinamarcaGob](#)

www.cundinamarca.gov.co



16	Secretaría de Tecnologías de la información y las comunicaciones-TICS	RC	1	1
----	---	----	---	---

No°	Sujeto de Control	Tip de Auditoría	No. Obs.	No. Hrgos
17	Secretaría de Desarrollo e Inclusión social	RC	4	4
18	Secretaría de Ciencia Tecnología e Innovación	RC	1	1
19	Secretaría de Hábitat y Vivienda	RC	3	3
20	Alta Consejería para la Felicidad y el Bienestar de Cundinamarca	RC	3	3
21	Secretaría de la Mujer Equidad y Género	RC	2	2
22	Secretaría Jurídica	RC	4	4
23	Agencia Pública de Empleo de Cundinamarca - APEC	RC	2	2
Total			128	116

Temas Principales Hallazgos:

Temas principales que se repiten en las observaciones:

Falta de Control y Supervisión:

- Deficiencias en la supervisión, vigilancia y control de convenios y contratos.
- Debilidades en los procesos de seguimiento y evaluación de la gestión contractual.
- Falta de trazabilidad y documentación en la supervisión de contratos.

Problemas de Gestión Contractual:

- Errores en la rendición de cuentas y diferencias en la información reportada.
- Falta de procedimientos claros y adecuados para la gestión de las contrataciones y convenios.
- Dificultades en la liquidación y seguimiento de contratos y convenios.

Gestión Financiera Inadecuada:

- Cuentas contables pendientes por depuración y saneamiento.
- Debilidades en la operatividad del área de cartera y en la recuperación de multas y sanciones.

ENTIDAD CERTIFICADA



CO-SC-CER303297



ST-CER655785



Oficina de Control Interno

Calle 26 #51-53 Bogotá D.C.

Sede Administrativa - Torre Central Piso 3.

Código Postal: 111321 – Teléfono: 749 1138 - 7491139

[f/CundiGov](#) [X@CundinamarcaGov](#)

www.cundinamarca.gov.co



Gobernación de Cundinamarca

- Falta de razonabilidad en los estados financieros debido a errores en la depuración de cuentas.

Incumplimientos Normativos:

- Incumplimiento de obligaciones contractuales y legales.
- Problemas con la constitución de garantías y pólizas para los contratos.
- Falta de alineación con normativas vigentes en la rendición de cuentas y manejo de recursos.

Riesgos Económicos y Potenciales Pérdidas:

- Exposición a riesgos financieros debido a falta de controles efectivos.
- Potencial afectación del patrimonio debido a gestiones inadecuadas de cobros y sanciones.
- Riesgos en la ejecución de convenios que ponen en peligro recursos públicos significativos.

Temas Principales Hallazgos:

Tema Hallazgo	D e s p a c h o	M i n a s, E n e r g í a y G a s	Compe y Desarrollo E conom ico	Inte grac ion Regi onal	S a l u d	H a c i e n d a	E d u c a c i ó n	G e n e r al	Tras port e y Movi lidad	Pla nea c i ó n	Agri cult ura y De sar r o l l o R u r a l	A m b i e n te	Go bi e r n o	Fun c i ó n P u b l i c a	UAG RD	TI C	Desarrol o e Incl usi ó n So cial	Ciencia Tecnolo g í a e Inn ovaci ó n	Habita t y Vivi enda
Falta de Control y Supervisión	X	X			X			X				X		X		X	X	X	X
Problemas de Gestión Contractual	X		X	X		X									X		X		
Gestión Financiera Inadecuada						X	X		X		X								
Incumplimientos Normativos	X				X					X			X			X	X	X	X
Riesgos Económicos y Potenciales Pérdidas		X										X			X				

ENTIDAD CERTIFICADA



CO-SC-CER303297



ST-CER655785



Oficina de Control Interno

Calle 26 #51-53 Bogotá D.C.
Sede Administrativa - Torre Central Piso 3.
Código Postal: 111321 – Teléfono: 749 1138 - 7491139

[f/CundiGob](#) [X/@CundinamarcaGob](#)
www.cundinamarca.gov.co



Fenecimiento de cuenta:

El fenecimiento constituye el acto de aprobación de la cuenta que es un reflejo de la gestión fiscal desarrollada por cada entidad pública y que en la actualidad comprende no solo las operaciones financieras contables, sino adicionalmente las jurídicas y técnicas y de gestión y resultado. (Concepto Auditoria General Rad. 20181100018311 del 20-06-2018).

Quiere decir que el *fenecimiento* significa que no se encontraron debilidades significativas frente a los registros contables, la ejecución presupuestal, operaciones jurídicas, técnicas de gestión y resultado de la entidad.

Dentro del proceso auditor se pueden plasmar observaciones, solicitando aclaración a las mismas al ente vigilado, una vez sean sustentadas, a juicio del organismo de control si no son satisfactorias, solicitara al ente auditado la suscripción del Plan de Mejoramiento como el instrumento que conlleva a un conjunto de acciones concretas que adelantara la entidad, con el fin de poder subsanar los hallazgos detectados, con el fin que mejoren las funciones administrativas de la Entidad.

Las Contralorías realizarán un seguimiento al Plan de Mejoramiento verificando los avances al desarrollo y continuidad de las acciones planeadas. El tema de las *sanciones* que se pueden generar por incumplimiento del plan de mejoramiento, de conformidad con la Ley 42 de 1993, son causales para efecto de la imposición de sanciones, las previstas en los Artículos 100 y 101 de la precitada Ley. En la Guía de Auditoria se establece que *el no cumplimiento de las metas establecidas en el plan de mejoramiento* dará lugar a la aplicación del artículo 101, específicamente en: "no adelanten las acciones tendientes a subsanar las deficiencias señaladas por las Contralorías. (Concepto Auditoria General Rad. 20181100018311 del 20-06-2018).

Auditorias Financiera y de Gestión:

ESTADO DE FENECIMIENTO DE LA CUENTA FISCAL VIGENCIA 2023 - AUDITORIA TIPO FINANCIERA Y DE GESTIÓN									
N o.	SECRETARIA	TIPO DE AUDITORIA	CONCEPTO REVISIÓN DE LA CUENTA		CONCEPTO CONTROL FISCAL INTERNO			FENECE LA CTA RE NDIDA	
			FAVORABLE	DESFAVORABLE	EFECTIVO	CON DEFICIENCIAS	INEFECTIVO	SI	NO

ENTIDAD CERTIFICADA



CO-SC-CER303297



ST-CER655785



Oficina de Control Interno

Calle 26 #51-53 Bogotá D.C.

Sede Administrativa - Torre Central Piso 3.

Código Postal: 111321 – Teléfono: 749 1138 - 7491139

[f/CundiGov](#) [X@CundinamarcaGov](#)

www.cundinamarca.gov.co



1.	Secretaría de Salud	Financiera y de Gestión		X	X			X
2.	Secretaría de Hacienda	Financiera y de Gestión	X		X		X	
3.	Secretaría de Educación	Financiera y de Gestión	X			X		X

Auditorías Financiera y de Gestión:

Secretaría de Salud

Para la vigencia 2023, la cuenta NO FENECE, lo cual indica que se encontraron debilidades en los registros contables y en la ejecución presupuestal de la entidad. A continuación, se presentan los resultados de la evaluación realizada por el grupo auditor de la Contraloría de Cundinamarca:

- Rendición y Revisión de la Cuenta: Evaluada como Desfavorable, desglosada en las siguientes variables:

- Oportunidad en la Rendición de la cuenta: 100 Puntos.
- Suficiencia (Diligenciamiento total de formatos y anexos): 72,2 Puntos.
- Calidad (Veracidad): 77.8 Puntos.

- Evaluación de Control Fiscal Interno: Evaluada como Efectivo, con los siguientes componentes:

- La valoración del diseño del control - Eficiencia (25%) - Parcialmente Adecuado.
- Valoración Efectividad de los Controles (75%) fue Eficaz.

Recomendaciones de la Oficina de Control Interno:

- Se recomienda fortalecer los controles de rendición y verificación de la información, con el fin de presentar datos con criterios de oportunidad, completitud y coherencia.
- Se sugiere revisar e implementar mejoras a los controles, tanto en su diseño como en su ejecución, ya que, según la puntuación obtenida en la evaluación de control fiscal interno, se identificaron deficiencias que deben fortalecerse para asegurar una gestión más eficiente y robusta.

ENTIDAD CERTIFICADA



CO-SC-CER303297



ST-CER655785



Oficina de Control Interno

Calle 26 #51-53 Bogotá D.C.

Sede Administrativa - Torre Central Piso 3.

Código Postal: 111321 – Teléfono: 749 1138 - 7491139

[f/CundiGob](#) [X/@CundinamarcaGob](#)

www.cundinamarca.gov.co



Secretaría de Hacienda

Para la vigencia 2023, la cuenta FENECE, lo cual indica que no se encontraron debilidades significativas en los registros contables ni en la ejecución presupuestal de la entidad. A continuación, se presentan los resultados de la evaluación realizada por el grupo auditor de la Contraloría de Cundinamarca:

• Rendición y Revisión de la Cuenta: Evaluada como Favorable, desglosada en las siguientes variables:

- Oportunidad en la Rendición de la cuenta: 100 Puntos.
- Suficiencia (Diligenciamiento total de formatos y anexos): 88,9 Puntos.
- Calidad (Veracidad): 85,2 Puntos.

• Evaluación de Control Fiscal Interno: Evaluada como Efectiva, con los siguientes componentes:

- Diseño de control (25%) -Parcialmente Adecuado.
- Efectividad Controles (75%) Con deficiencias.

Recomendaciones de la Oficina de Control Interno:

- Se recomienda fortalecer los controles de rendición y verificación de la información, con el fin de presentar datos con criterios de oportunidad, completitud y coherencia.
- Se sugiere revisar e implementar mejoras a los controles en su efectividad, ya que de acuerdo a la puntuación obtenida en la evaluación de control fiscal interno, se identificaron deficiencias que deben fortalecerse para optimizar la gestión.

Auditorías Financiera y de Gestión:

Secretaría de Educación

Para la vigencia 2023, la cuenta NO FENECE, lo cual indica que se encontraron debilidades en los registros contables y en la ejecución presupuestal de la entidad. A continuación, se presentan los resultados de la evaluación realizada por el grupo auditor de la Contraloría de Cundinamarca:

• Rendición y Revisión de la Cuenta: Evaluada como Favorable, desglosada en las siguientes variables:

- Oportunidad en la Rendición de la cuenta: 100 Puntos.
- Suficiencia (Diligenciamiento total de formatos y anexos): 91,4 Puntos.
- Calidad (Veracidad): 79,3 Puntos.

• Evaluación de Control Fiscal Interno: Evaluada con Deficiencias, con los siguientes componentes:

- La valoración del diseño del control - Eficiencia (25%) - Parcialmente Adecuado.
- Valoración Efectividad de los Controles (75%) con Deficiencias.

Recomendaciones de la Oficina de Control Interno:

- Se recomienda fortalecer los controles de rendición y verificación de la información, con el fin de presentar datos con criterios de oportunidad, completitud y coherencia.
- Se sugiere revisar e implementar mejoras a los controles, tanto en su diseño como en su ejecución, ya que, según la puntuación obtenida en la evaluación de control fiscal interno, se identificaron deficiencias que deben fortalecerse para asegurar una gestión más eficiente y robusta.

ENTIDAD CERTIFICADA



CO-SC-CER303297



ST-CER655785



Oficina de Control Interno

Calle 26 #51-53 Bogotá D.C.

Sede Administrativa - Torre Central Piso 3.

Código Postal: 111321 – Teléfono: 749 1138 - 7491139

[f/CundiGob](#) [X@CundinamarcaGob](#)

www.cundinamarca.gov.co



Auditorías Cumplimiento:

ESTADO DE FENECIMIENTO DE LA CUENTA FISCAL VIGENCIA 2023 - AUDITORIA TIPO CUMPLIMIENTO								
N o.	SECRETAR IA	CONCEPTO REVISIÓN DE LA CUENTA		CONCEPTO CONTROL FISCAL INTERNO			FENECE LA CTA RE NDIDA	
		FAVORA BLE	DESFAVO RABLE	EFE C TIVO	CON DEFICI ENCIAS	INEFEC TIVO	SI	NO
1	Secretaria General	X		X			X	
2	Secretaria de Transporte y Movilidad	X			X			X
3	Secretaria de Planeación	X		X			X	
4	Secretaria de Agricultura y Desarrollo Rural	X		X			X	
5	Secretaria de Ambiente	X		X			X	
6	Secretaria de Gobierno	X		X			X	
7	Secretaria de Función Pública	X			X			X
8	Unidad Administrativa Especial para la Gestión del Riesgo y Desastres	X		X			X	

ENTIDAD CERTIFICADA



CO-SC-CER303297



ST-CER655785



Oficina de Control Interno

Calle 26 #51-53 Bogotá D.C.

Sede Administrativa - Torre Central Piso 3.

Código Postal: 111321 – Teléfono: 749 1138 - 7491139

[f/CundiGob](#) [X@CundinamarcaGob](#)

www.cundinamarca.gov.co



Auditorías Cumplimiento:

Secretaría General

Para la vigencia 2023, la cuenta FENECE, lo cual indica que no se encontraron debilidades significativas en los registros contables ni en la ejecución presupuestal de la entidad. A continuación, se presentan los resultados de la evaluación realizada por el grupo auditor de la Contraloría de Cundinamarca:

- Rendición y Revisión de la Cuenta: Evaluada como Favorable, desglosada en las siguientes variables:
 - Oportunidad en la Rendición de la cuenta: 95 Puntos.
 - Suficiencia (Diligenciamiento total de formatos y anexos): 88,8 Puntos.
 - Calidad (Veracidad): 87,5 Puntos.
- Evaluación de Control Fiscal Interno: Evaluada como Efectiva, con los siguientes componentes:
 - Componentes de Control Interno (10%) - Parcialmente Adecuado.
 - Valoración del diseño del control - Eficiencia (20%) - Parcialmente Adecuado.
 - Valoración Efectividad de los Controles (70%) fue Con Deficiencias.

Recomendaciones de la Oficina de Control Interno:

- Se recomienda fortalecer los controles de rendición y verificación de la información, con el fin de presentar datos con criterios de oportunidad, completitud y coherencia.
- Se sugiere revisar e implementar mejoras a los controles, tanto en su diseño como en su ejecución, ya que, según la puntuación obtenida en la evaluación de control fiscal interno, se identificaron deficiencias que deben fortalecerse para optimizar la gestión y asegurar mayor efectividad en los procesos.

Secretaría de Transporte y Movilidad

Para la vigencia 2023, la cuenta NO FENECE, lo cual indica que se encontraron debilidades en los registros contables y en la ejecución presupuestal de la entidad. A continuación, se presentan los resultados de la evaluación realizada por el grupo auditor de la Contraloría de Cundinamarca:

- Rendición y Revisión de la Cuenta: Evaluada como Favorable, desglosada en las siguientes variables:
 - Oportunidad en la Rendición de la cuenta: 90,9 Puntos.
 - Suficiencia (Diligenciamiento total de formatos y anexos): 77,3 Puntos.
 - Calidad (Veracidad): 81,8 Puntos.
- Evaluación de Control Fiscal Interno: Evaluada como Con Deficiencias, con los siguientes componentes:
 - Componentes de Control Interno (10%) - Adecuado.
 - Valoración del diseño del control - Eficiencia (20%) - Parcialmente Adecuado.
 - Valoración Efectividad de los Controles (70%) fue Con Deficiencias.

Recomendaciones de la Oficina de Control Interno:

- Se recomienda fortalecer los controles de rendición y verificación de la información, con el fin de presentar datos con criterios de oportunidad, completitud y coherencia.
- Se sugiere revisar e implementar mejoras a los controles, tanto en su diseño como en su ejecución, ya que, según la puntuación obtenida en la evaluación de control fiscal interno, se identificaron deficiencias que deben fortalecerse para optimizar la gestión y asegurar una mayor efectividad en los procesos.

ENTIDAD CERTIFICADA



CO-SC-CER303297



ST-CER655785



Oficina de Control Interno

Calle 26 #51-53 Bogotá D.C.

Sede Administrativa - Torre Central Piso 3.

Código Postal: 111321 – Teléfono: 749 1138 - 7491139

[f/CundiGob](#) [X@CundinamarcaGob](#)

www.cundinamarca.gov.co



Secretaría de Planeación

Para la vigencia 2023, la cuenta FENECE, lo cual indica que no se encontraron debilidades significativas en los registros contables ni en la ejecución presupuestal de la entidad. A continuación, se presentan los resultados de la evaluación realizada por el grupo auditor de la Contraloría de Cundinamarca:

- Rendición y Revisión de la Cuenta: Evaluada como Favorable, desglosada en las siguientes variables:
 - Oportunidad en la Rendición de la cuenta: 100 Puntos.
 - Suficiencia (Diligenciamiento total de formatos y anexos): 94,4 Puntos.
 - Calidad (Veracidad): 94,4 Puntos.
- Evaluación de Control Fiscal Interno: Evaluada como Efectivo, con los siguientes componentes:
 - Componentes de Control Interno (10%) - Adecuado.
 - Valoración del diseño del control - Eficiencia (20%) - Parcialmente Adecuado.
 - Valoración Efectividad de los Controles (70%) fue Eficaz.

Recomendaciones de la Oficina de Control Interno:

- Se sugiere revisar e implementar mejoras a los controles en su diseño, ya que, de acuerdo con la puntuación obtenida en la evaluación de control fiscal interno, se identificaron deficiencias que deben fortalecerse para optimizar la gestión.

Secretaría de Agricultura y Desarrollo Rural

Para la vigencia 2023, la cuenta FENECE, lo cual indica que no se encontraron debilidades significativas en los registros contables ni en la ejecución presupuestal de la entidad. A continuación, se presentan los resultados de la evaluación realizada por el grupo auditor de la Contraloría de Cundinamarca:

- Rendición y Revisión de la Cuenta: Evaluada como Favorable, desglosada en las siguientes variables:
 - Oportunidad en la Rendición de la cuenta: 100 Puntos.
 - Suficiencia (Diligenciamiento total de formatos y anexos): 82,4 Puntos.
 - Calidad (Veracidad): 85,3 Puntos.
- Evaluación de Control Fiscal Interno: Evaluada como Efectivo, con los siguientes componentes:
 - Componentes de Control Interno (10%) - Parcialmente Adecuado.
 - Valoración del diseño del control - Eficiencia (20%) - Parcialmente Adecuado.
 - Valoración Efectividad de los Controles (70%) fue Eficaz.

Recomendaciones de la Oficina de Control Interno:

- Se recomienda fortalecer los controles de rendición y verificación de la información, con el fin de presentar datos con criterios de oportunidad, completitud y coherencia.
- Es importante que la entidad identifique sus puntos de control dentro de su proceso en el marco del sistema de control interno, para continuar aplicando y fortaleciendo los controles establecidos y mantener los altos niveles de efectividad en la gestión.
- Se sugiere revisar e implementar mejoras a los controles en su diseño, ya que, de acuerdo con la puntuación obtenida en la evaluación de control fiscal interno, se identificaron deficiencias que deben fortalecerse para optimizar la gestión.

ENTIDAD CERTIFICADA



CO-SC-CER303297



ST-CER655785



Oficina de Control Interno

Calle 26 #51-53 Bogotá D.C.

Sede Administrativa - Torre Central Piso 3.

Código Postal: 111321 – Teléfono: 749 1138 - 7491139

[f/CundiGob](#) [X@CundinamarcaGob](#)

www.cundinamarca.gov.co



Gobernación de Cundinamarca

Secretaría de Ambiente

Para la vigencia 2023, la cuenta FENECE, lo cual indica que no se encontraron debilidades significativas en los registros contables ni en la ejecución presupuestal de la entidad. A continuación, se presentan los resultados de la evaluación realizada por el grupo auditor de la Contraloría de Cundinamarca:

- Rendición y Revisión de la Cuenta: Evaluada como Favorable, desglosada en las siguientes variables:
 - Oportunidad en la Rendición de la cuenta: 100 Puntos.
 - Suficiencia (Diligenciamiento total de formatos y anexos): 91,7 Puntos.
 - Calidad (Veracidad): 91,7 Puntos.
- Evaluación de Control Fiscal Interno: Evaluada como Efectiva, con los siguientes componentes:
 - Componentes de Control Interno (10%) - Parcialmente Adecuado.
 - Valoración del diseño del control - Eficiencia (20%) - Parcialmente Adecuado.
 - Valoración Efectividad de los Controles (70%) fue Eficaz.

Recomendaciones de la Oficina de Control Interno:

- Es importante que la entidad identifique sus puntos de control dentro de su proceso en el marco del sistema de control interno, para continuar aplicando y fortaleciendo los controles establecidos y mantener los altos niveles de efectividad en la gestión.

Secretaría de Gobierno

Para la vigencia 2023, la cuenta FENECE, lo cual indica que no se encontraron debilidades significativas en los registros contables ni en la ejecución presupuestal de la entidad. A continuación, se presentan los resultados de la evaluación realizada por el grupo auditor de la Contraloría de Cundinamarca:

- Rendición y Revisión de la Cuenta: Evaluada como Favorable, desglosada en las siguientes variables:
 - Oportunidad en la Rendición de la cuenta: 100 Puntos.
 - Suficiencia (Diligenciamiento total de formatos y anexos): 88,9 Puntos.
 - Calidad (Veracidad): 75,0 Puntos.
- Evaluación de Control Fiscal Interno: Evaluada como Efectiva, con los siguientes componentes:
 - Componentes de Control Interno (10%) - Adecuado.
 - La valoración del diseño del control - Eficiencia (20%) - Parcialmente Adecuado.
 - Valoración Efectividad de los Controles (70%) fue Eficaz.

Recomendaciones de la Oficina de Control Interno:

- Se recomienda fortalecer los controles de rendición y verificación de la información, con el fin de presentar datos con criterios de oportunidad, completitud y coherencia.
- Se sugiere revisar e implementar mejoras a los controles en su diseño, ya que, de acuerdo con la puntuación obtenida en la evaluación de control fiscal interno, se identificaron deficiencias que deben fortalecerse para optimizar la gestión.

ENTIDAD CERTIFICADA



CO-SC-CER303297



ST-CER655785



Oficina de Control Interno

Calle 26 #51-53 Bogotá D.C.

Sede Administrativa - Torre Central Piso 3.

Código Postal: 111321 – Teléfono: 749 1138 - 7491139

[f/CundiGob](#) [X@CundinamarcaGob](#)

www.cundinamarca.gov.co



Gobernación de Cundinamarca

Secretaría de Función Pública

Para la vigencia 2023, la cuenta NO FENECE, lo que revela debilidades en los registros contables y en la ejecución presupuestal de la entidad. A continuación, se detallan los resultados de la evaluación realizada por el grupo auditor de la Contraloría de Cundinamarca:

- Rendición y Revisión de la Cuenta: Evaluada como Favorable, con los siguientes resultados desglosados:

- o Oportunidad en la Rendición de la Cuenta: 16,7 puntos.

- o Suficiencia (Diligenciamiento Completo de Formatos y Anexos): 93,8 puntos.

- o Calidad (Veracidad): 93,8 puntos.

- Evaluación del Control Fiscal Interno: Evaluada con Deficiencias, con los siguientes componentes:

- o Componentes de Control Interno (10%): Parcialmente Adecuado.

- o Valoración del Diseño del Control - Eficiencia (20%): Parcialmente Adecuado.

- o Valoración de la Efectividad de los Controles (70%): Con Deficiencias.

Recomendaciones de la Oficina de Control Interno:

- Se recomienda fortalecer los mecanismos de rendición y verificación de la información para asegurar que los datos presentados cumplan con criterios de oportunidad, completitud y coherencia.

- Se sugiere revisar e implementar mejoras en los controles, tanto en su diseño como en su ejecución, debido a que la evaluación del control fiscal interno ha identificado deficiencias que deben ser abordadas para garantizar una gestión más eficiente y robusta.

Unidad Administrativa Especial para la Gestión del Riesgo y Desastres

Para la vigencia 2023, la cuenta FENECE, lo cual indica que no se encontraron debilidades significativas en los registros contables ni en la ejecución presupuestal de la entidad. A continuación, se presentan los resultados de la evaluación realizada por el grupo auditor de la Contraloría de Cundinamarca:

- Rendición y Revisión de la Cuenta: Evaluada como Favorable, desglosada en las siguientes variables:

- Oportunidad en la Rendición de la cuenta: 100 Puntos.

- Suficiencia (Diligenciamiento total de formatos y anexos): 93,5 Puntos.

- Calidad (Veracidad): 91,3 Puntos.

- Evaluación de Control Fiscal Interno: Evaluada como Efectiva, con los siguientes componentes:

- Componentes de Control Interno (10%) - Adecuado.

La valoración del diseño del control - Eficiencia (20%) - Parcialmente Adecuado.

- Valoración Efectividad de los Controles (70%) fue Eficaz.

Recomendaciones de la Oficina de Control Interno:

- Se recomienda fortalecer los controles de rendición y verificación de la información, con el fin de presentar datos con criterios de oportunidad, completitud y coherencia.

- Se sugiere revisar e implementar mejoras a los controles en su diseño, ya que, de acuerdo

ENTIDAD CERTIFICADA



CO-SC-CER303297



ST-CER655785



Oficina de Control Interno

Calle 26 #51-53 Bogotá D.C.

Sede Administrativa - Torre Central Piso 3.

Código Postal: 111321 – Teléfono: 749 1138 - 7491139

[f/CundiGob](#) [X@CundinamarcaGob](#)

www.cundinamarca.gov.co



con la puntuación obtenida en la evaluación de control fiscal interno, se identificaron deficiencias que deben fortalecerse para optimizar la gestión.

Auditorías Revisión de la Cuenta:

ESTADO DE FENECIMIENTO DE LA CUENTA FISCAL VIGENCIA 2023 - AUDITORIA TIPO REVISIÓN DE LA CUENTA								
N o.	SECRETARIA	CONCEPTO REVISIÓN DE LA CUENTA		CONCEPTO CONTROL FISCAL INTERNO			FENECE LA CTA RENDIDA	
		FAVORABLE	DESFAVORABLE	EFFECTIVO	CON DEFICIENCIAS	INEFECTIVO	SI	NO
1	Secretaria de Minas Energía y Gas	X		X			X	
2	Secretaria de Competitividad y Desarrollo Económico	X		X			X	
3	Secretaria de Integración Regional	X		X			X	
4	Despacho del Gobernador	X		X			X	
5	Secretaria de Tecnologías de la información y las comunicaciones-TICS	X		X			X	
6	Secretaria de Desarrollo E Inclusión social	X		X			X	
7	Secretaria de Ciencia Tecnología E Innovación	X		X			X	

ENTIDAD CERTIFICADA



CO-SC-CER303297



ST-CER655785



Oficina de Control Interno

Calle 26 #51-53 Bogotá D.C.

Sede Administrativa - Torre Central Piso 3.

Código Postal: 111321 – Teléfono: 749 1138 - 7491139

[f/CundiGob](#) [@CundinamarcaGob](#)

www.cundinamarca.gov.co



8	Secretaría de Hábitat y Vivienda	X		X			X	
9	Alta Consejería para la Felicidad y el Bienestar de Cundinamarca	En espera de Preinforme						
10	Secretaría de la Mujer Equidad y G.	En espera de Preinforme						
11	Secretaría Jurídica	En espera de Preinforme						
12	Agencia Pública de Empleo de Cundinamarca - APEC	En espera de Preinforme						

Secretaría de Minas Energía y Gas

Para la vigencia 2023, la cuenta FENECE, lo cual indica que no se encontraron debilidades significativas en los registros contables ni en la ejecución presupuestal de la entidad. A continuación, se presentan los resultados de la evaluación realizada por el grupo auditor de la Contraloría de Cundinamarca:

- Rendición y Revisión de la Cuenta: Evaluada como Favorable, desglosada en las siguientes variables:
 - Oportunidad en la Rendición de la cuenta: 100 Puntos.
 - Suficiencia (Diligenciamiento total de formatos y anexos): 100 Puntos.
 - Calidad (Veracidad): 90 Puntos.
- Evaluación de Control Fiscal Interno: Evaluada como Efectiva, con los siguientes componentes:
 - Gestión Contable y Tesorería: N/A
 - Gestión Presupuestal - 95%
 - Gestión Contractual - 93%

Recomendaciones de la Oficina de Control Interno:

- En cuanto a los resultados de la rendición y revisión de cuenta la Variable Calidad (Veracidad), obtuvo la calificación más baja. Se recomienda implementar mejoras en los controles de rendición y verificación de la información para fortalecer la precisión y confiabilidad de los datos presentados.

ENTIDAD CERTIFICADA



CO-SC-CER303297



ST-CER655785



Oficina de Control Interno

Calle 26 #51-53 Bogotá D.C.

Sede Administrativa - Torre Central Piso 3.

Código Postal: 111321 – Teléfono: 749 1138 - 7491139

[f/CundiGob](#) [X@CundinamarcaGob](#)

www.cundinamarca.gov.co



Secretaría de Competitividad y Desarrollo Económico

Para la vigencia 2023, la cuenta FENECE, lo cual indica que no se encontraron debilidades significativas en los registros contables ni en la ejecución presupuestal de la entidad. A continuación, se presentan los resultados de la evaluación realizada por el grupo auditor de la Contraloría de Cundinamarca:

- Rendición y Revisión de la Cuenta: Evaluada como Favorable, desglosada en las siguientes variables:
 - Oportunidad en la Rendición de la cuenta: 100 Puntos.
 - Suficiencia (Diligenciamiento total de formatos y anexos): 98 Puntos.
 - Calidad (Veracidad): 96 Puntos.
- Evaluación de Control Fiscal Interno: Evaluada como Efectiva, con los siguientes componentes:
 - Gestión Contable y Tesorería: N/A
 - Gestión Presupuestal - 95%
 - Gestión Contractual - 93%

Recomendaciones de la Oficina de Control Interno:

- Continuar aplicando y fortaleciendo los controles establecidos para mantener los altos niveles de efectividad en la gestión, asegurando la veracidad, oportunidad y suficiencia en la rendición de cuentas. Además, se sugiere revisar periódicamente estos controles para identificar oportunidades de mejora continua que garanticen la sostenibilidad de los resultados alcanzados.

Secretaría de Integración Regional

Para la vigencia 2023, la cuenta FENECE, lo cual indica que no se encontraron debilidades significativas en los registros contables ni en la ejecución presupuestal de la entidad. A continuación, se presentan los resultados de la evaluación realizada por el grupo auditor de la Contraloría de Cundinamarca:

- Rendición y Revisión de la Cuenta: Evaluada como Favorable, desglosada en las siguientes variables:
 - Oportunidad en la Rendición de la cuenta: 100 Puntos.
 - Suficiencia (Diligenciamiento total de formatos y anexos): 96,7 Puntos.
 - Calidad (Veracidad): 100 Puntos.
- Evaluación de Control Fiscal Interno: Evaluada como Efectiva, con los siguientes componentes:
 - Gestión Presupuestal - 94%
 - Gestión Contractual - 100%

Recomendaciones de la Oficina de Control Interno:

- Continuar aplicando y fortaleciendo los controles establecidos para mantener los altos niveles de efectividad en la gestión, asegurando la veracidad, oportunidad y suficiencia en la rendición de cuentas. Además, se sugiere revisar periódicamente estos controles para identificar oportunidades de mejora continua que garanticen la sostenibilidad de los resultados alcanzados.

ENTIDAD CERTIFICADA



CO-SC-CER303297



ST-CER655785



Oficina de Control Interno

Calle 26 #51-53 Bogotá D.C.

Sede Administrativa - Torre Central Piso 3.

Código Postal: 111321 – Teléfono: 749 1138 - 7491139

[f/CundiGov](#) [X@CundinamarcaGov](#)

www.cundinamarca.gov.co



Despacho del Gobernador

Para la vigencia 2023, la cuenta FENECE, lo cual indica que no se encontraron debilidades significativas en los registros contables ni en la ejecución presupuestal de la entidad. A continuación, se presentan los resultados de la evaluación realizada por el grupo auditor de la Contraloría de Cundinamarca:

- Rendición y Revisión de la Cuenta Secretaria de Asuntos Internacionales: Evaluada como Favorable, desglosada en las siguientes variables:
 - Oportunidad en la Rendición de la cuenta: 100 Puntos.
 - Suficiencia (Diligenciamiento total de formatos y anexos): 100 Puntos.
 - Calidad (Veracidad): 96,9 Puntos.
- Rendición y Revisión de la Cuenta Secretaria de Prensa y Comunicaciones: Evaluada como Favorable, desglosada en las siguientes variables:
 - Oportunidad en la Rendición de la cuenta: 100 Puntos.
 - Suficiencia (Diligenciamiento total de formatos y anexos): 100 Puntos.
 - Calidad (Veracidad): 100 Puntos.
- Evaluación de Control Fiscal Interno Asuntos Internacionales: Evaluada como Efectiva, con los siguientes componentes:
 - Gestión Presupuestal - 100%
 - Gestión Contractual - 90%
- Evaluación de Control Fiscal Interno Secretaria de Prensa y Comunicaciones: Evaluada como Efectiva, con los siguientes componentes:
 - Gestión Presupuestal - 96%
 - Gestión Contractual - 90%

Recomendaciones de la Oficina de Control Interno:

- Continuar aplicando y fortaleciendo los controles establecidos para mantener los altos niveles de efectividad en la gestión, asegurando la veracidad, oportunidad y suficiencia en la rendición de cuentas. Además, se sugiere revisar periódicamente estos controles para identificar oportunidades de mejora continua que garanticen la sostenibilidad de los resultados alcanzados.

Secretaría de Tecnologías de la información y las comunicaciones-TICS

Para la vigencia 2023, la cuenta FENECE, lo cual indica que no se encontraron debilidades significativas en los registros contables ni en la ejecución presupuestal de la entidad. A continuación, se presentan los resultados de la evaluación realizada por el grupo auditor de la Contraloría de Cundinamarca:

- Rendición y Revisión de la Cuenta: Evaluada como Favorable, desglosada en las siguientes variables:
 - Oportunidad en la Rendición de la cuenta: 100 Puntos.
 - Suficiencia (Diligenciamiento total de formatos y anexos): 85 Puntos.
 - Calidad (Veracidad): 81,7 Puntos.
 - Evaluación de Control Fiscal Interno: Evaluada como Efectiva, con los siguientes componentes:
 - Gestión Contable y Tesorería: N/A
 - Gestión Presupuestal - 95%
 - Gestión Contractual - 93%
- Total Evaluación CFI 94%



CO-SC-CER303297



ST-CER655785



Oficina de Control Interno

Calle 26 #51-53 Bogotá D.C.

Sede Administrativa - Torre Central Piso 3.

Código Postal: 111321 – Teléfono: 749 1138 - 7491139

[f/CundiGob](#) [X@CundinamarcaGob](#)

www.cundinamarca.gov.co



Recomendaciones de la Oficina de Control Interno:

- Se recomienda fortalecer los controles de rendición y verificación de la información, con el fin de presentar datos con criterios de oportunidad, completitud y coherencia.

Secretaría de Desarrollo e Inclusión social

Para la vigencia 2023, la cuenta FENECE, lo cual indica que no se encontraron debilidades significativas en los registros contables ni en la ejecución presupuestal de la entidad. A continuación, se presentan los resultados de la evaluación realizada por el grupo auditor de la Contraloría de Cundinamarca:

- Rendición y Revisión de la Cuenta: Evaluada como Favorable, desglosada en las siguientes variables:
 - Oportunidad en la Rendición de la cuenta: 100 Puntos.
 - Suficiencia (Diligenciamiento total de formatos y anexos): 87,5 Puntos.
 - Calidad (Veracidad): 87,5 Puntos.

CUMPLIMIENTO EN RENDICIÓN Y REVISION DE LA CUENTA: 88,8%

- Evaluación de Control Fiscal Interno: Evaluada como Efectiva, con los siguientes componentes:
 - Gestión Presupuestal - 81%
 - Gestión Contractual - 89%
- TOTAL, EVALUACION CFI: 85%

Recomendaciones de la Oficina de Control Interno:

- Se recomienda que la entidad fortalezca los controles y procedimientos ya existentes en los procesos de gestión presupuestal y contractual, asegurando su correcta aplicación y alineación con los procesos transversales definidos por la entidad. Es importante que, aunque no sean los líderes de estos procesos, se aseguren de seguir y reforzar los controles establecidos para garantizar la eficiencia y el cumplimiento normativo. Fortalecer estos aspectos contribuirá a mejorar la efectividad del control fiscal interno y la transparencia en la gestión.

Secretaría de Ciencia Tecnología e Innovación

Para la vigencia 2023, la cuenta FENECE, lo cual indica que no se encontraron debilidades significativas en los registros contables ni en la ejecución presupuestal de la entidad. A continuación, se presentan los resultados de la evaluación realizada por el grupo auditor de la Contraloría de Cundinamarca:

- Rendición y Revisión de la Cuenta: Evaluada como Favorable, desglosada en las siguientes variables:
 - Oportunidad en la Rendición de la cuenta: 100 Puntos.
 - Suficiencia (Diligenciamiento total de formatos y anexos): 98 Puntos.
 - Calidad (Veracidad): 96 Puntos.

CUMPLIMIENTO EN RENDICIÓN Y REVISIÓN DE LA CUENTA: 97%

ENTIDAD CERTIFICADA



CO-SC-CER303297



ST-CER655785



Oficina de Control Interno

Calle 26 #51-53 Bogotá D.C.

Sede Administrativa - Torre Central Piso 3.

Código Postal: 111321 – Teléfono: 749 1138 - 7491139

[f/CundiGob](#) [X@CundinamarcaGob](#)

www.cundinamarca.gov.co



Gobernación de Cundinamarca

• Evaluación de Control Fiscal Interno: Evaluada como Efectiva, con los siguientes componentes:

- Gestión Presupuestal - 97%

- Gestión Contractual - 93%

TOTAL, EVALUACIÓN CFI: 95%

Recomendaciones de la Oficina de Control Interno:

• Continuar aplicando y fortaleciendo los controles establecidos para mantener los altos niveles de efectividad en la gestión, asegurando la veracidad, oportunidad y suficiencia en la rendición de cuentas. Además, se sugiere revisar periódicamente estos controles para identificar oportunidades de mejora continua que garanticen la sostenibilidad de los resultados alcanzados.

Secretaría de Hábitat y Vivienda

Para la vigencia 2023, la cuenta FENECE, lo cual indica que no se encontraron debilidades significativas en los registros contables ni en la ejecución presupuestal de la entidad. A continuación, se presentan los resultados de la evaluación realizada por el grupo auditor de la Contraloría de Cundinamarca:

• Rendición y Revisión de la Cuenta: Evaluada como Favorable, desglosada en las siguientes variables:

- Oportunidad en la Rendición de la cuenta: 100 Puntos.

- Suficiencia (Diligenciamiento total de formatos y anexos): 92,9 Puntos.

- Calidad (Veracidad): 89,3 Puntos.

CUMPLIMIENTO EN RENDICION Y REVISION DE LA CUENTA. 91,4%

• Evaluación de Control Fiscal Interno: Evaluada como Efectiva, con los siguientes componentes:

- Gestión Presupuestal - 94%

- Gestión Contractual - 89%

TOTAL, EVALUACIÓN CFI: 91%

Recomendaciones de la Oficina de Control Interno:

• Se recomienda fortalecer los controles de rendición y verificación de la información, con el fin de presentar datos con criterios de oportunidad, completitud y coherencia.

• Se recomienda que la entidad fortalezca los controles y procedimientos ya existentes en el proceso de gestión contractual, asegurando su correcta aplicación y alineación con los procesos transversales definidos por la entidad. Es importante que, aunque no sean los líderes del proceso, se aseguren de seguir y reforzar los controles establecidos para garantizar la eficiencia y el cumplimiento normativo. Fortalecer estos aspectos contribuirá a mejorar la efectividad del control fiscal interno y la transparencia en la gestión.

ENTIDAD CERTIFICADA



CO-SC-CER303297



ST-CER655785



Oficina de Control Interno

Calle 26 #51-53 Bogotá D.C.

Sede Administrativa - Torre Central Piso 3.

Código Postal: 111321 – Teléfono: 749 1138 - 7491139

[f/CundiGob](#) [X@CundinamarcaGob](#)

www.cundinamarca.gov.co



Acompañamientos a Entidades en las Auditorías realizadas por la Contraloría General de la República:

No°	Tipo de Auditoría	Fechas de Ejecución	No. Requerimientos	No. De Acompañamientos realizados	No. Obs.	No. Hallazgos
Secretaría de Educación						
1	Actuación Especial de Fiscalización Intersectorial PAE-2024 8PIN N°202200050007 (SGR)	06/02/2024 - 18/06/2024	7	7	2	
2	Auditoría de Cumplimiento al Departamento de Cundinamarca y Municipio de Chía, vigencia 2023. (SGP)	18/07/2024 - 11/12/2024	9	6	21	
Total			16	13	23	
Secretaría de Salud						
1	Presentación de la Evaluación de Desempeño de la Gestión Fiscal- EDGF, Notificación de Visita y Solicitud de Información Salud Mental y Suicidio - Período 2019-2023.	17/07/2024	1	1		
Total			1	1		

Acompañamientos a Secretaría de Educación en las Auditorías realizadas por la Contraloría General de la República al FOMAG:

No°	Tipo de Auditoría	No. Obs.	No. Hallazgos
1	AUDITORIA AL FONDO NACIONAL DE PRESTACIONES SOCIALES DEL MAGISTERIO - FNPSM VIGENCIA 2023, que se debe presentar la entidad a la Contraloría de Cundinamarca	2	2
Total		2	2



Acompañamiento a los requerimientos enviados por entes externos de control ante dependencias del nivel central – Distintos a Auditorías

#	ENTE DE CONTROL	AREA Y/O TIPO DE AUDITORIA	SUJETO DE CONTROL	TEMA	FECHAS DE ACOMPAÑAMIENTO
1	Contraloría General de la República (CGR)	Contraloría Delegada Intersectorial de Regalías DIARI <i>Control concomitante y preventivo al recurs o público</i>	Despacho de Gobernador	Proyectos Críticos Proyectos ejecutados con fondos públicos; uno de los cuales, lo constituye el registro consolidado de los proyectos con plazo contractual vigente, que se estén ejecutando en el departamento que usted representa, los cuales, presenten situaciones críticas que manifiesten la posibilidad de no terminar o cumplirse a cabalidad el objeto establecido contractualmente; y que, por ejemplo, en cuanto a temas de infraestructura se puedan convertir en obras inconclusas.	16/05/2024 - 05/07/2024

ENTIDAD CERTIFICADA



CO-SC-CER303297 ST-CER655785

Oficina de Control Interno

Calle 26 #51-53 Bogotá D.C.
Sede Administrativa - Torre Central Piso 3.
Código Postal: 111321 – Teléfono: 749 1138 - 7491139
f/CundiGob x@CundinamarcaGob
www.cundinamarca.gov.co



Gobernación de Cundinamarca

2	Contraloría General de la República (CGR)	Contraloría Delegada Intersectorial Región Centro y Eje Cafetero Grupo Interno de Trabajo Control <i>Fiscal Micro</i> Unidad de Regalías	Despacho de Gobernador	"BPIN 2022004250036 CONSTRUCCIÓN DE OBRAS DE MITIGACIÓN Y ESTABILIZACIÓN EN CENTRO POBLADO DE CUATRO CAMINOS DEL MUNICIPIO DE PAIME, DEPARTAMENTO DE CUNDINAMARCA" "Evaluar el manejo de los recursos de regalías asignados y ejecutados para los diferentes sectores en lo concerniente con la denuncia radicada No. 2024-303900-82111-D".	30/05/2024 - 14/08/2024
3	Contraloría General de la República (CGR)	Contraloría Delegada Intersectorial Región Centro y Eje Cafetero Grupo Interno de Trabajo Control <i>Fiscal Micro</i> Unidad de Regalías	Despacho de Gobernador	Requerimiento CGR Post auditoria financiera al Fondo Nacional de Prestaciones Sociales FOMAG En desarrollo del Plan Nacional de Vigilancia y Control Fiscal (PNVCF) 2023, la Contraloría General de la República, a través de la Dirección de Vigilancia Fiscal de la Contraloría Delegada para el Sector Educación, Ciencia y Tecnología, Cultura, Recreación y Deporte, adelantó Auditoría Financiera al Fondo Nacional de Prestaciones Sociales del Magisterio (FNPSM), vigencia 2023	08/07/2024 - 17/07/2024

#	ENTE DE CONTROL	AREA Y/O TIPO DE AUDITORIA	SUJETO DE CONTROL	TEMA	FECHAS DE ACOMPAÑAMIENTO
4	Contraloría General de la República (CGR)	Contraloría General Contraloría delegada Intersectorial 7 Unidad de Investigaciones Especiales contra la Corrupción <i>Auto Indagación preliminar</i>	Secretaria de Ciencia Tecnología e Innovación	Seguimiento Convenio Especial de Cooperación Derivado No.2 Indagación preliminar No. IP-80011-2022-41173 Auto No. 0546 del 30 de marzo de 2023' se ordenó oficiar a la Oficina de Control Interno de la Gobernación de Cundinamarca para que realice la vigilancia y seguimiento a la ejecución del Convenio Especial de Cooperación Derivado	05/06/2024



CO-SC-CER303297 ST-CER655785

Oficina de Control Interno

Calle 26 #51-53 Bogotá D.C.
Sede Administrativa - Torre Central Piso 3.
Código Postal: 111321 – Teléfono: 749 1138 - 7491139
f/CundiGob x@CundinamarcaGob
www.cundinamarca.gov.co



Gobernación de Cundinamarca

				No.2 Corredor Tecnológico - Agroindustrial - CTA- No. SCTEL 022 DE 2013, cuyo objeto es: "Participar activamente para desarrollar actividades de investigación, desarrollo tecnológico e innovación rural en el sector agropecuario y agroindustrial que permita mejorar las condiciones de seguridad alimentaria y nutricional, incrementar los niveles de productividad y competitividad y fortalecer las economías campesinas y el abastecimiento de alimentos de Bogotá y Cundinamarca a través de mecanismos de transferencia de tecnología".	
5	Departamento Nacional de Planeación (DNP)	Departamento Nacional de Planeación DNP Dirección de Seguimiento, Evaluación y Control del SGR <i>Visita</i>	Secretaría de Hábitat y Vivienda	Visita presencial de verificación de avances y resultados al proyecto BPIN 2018000050050. Verificación de avances y resultados de las inversiones financiadas con los recursos del Sistema General de Regalías (SGR) al Proyecto BPIN 2018000050050 "Mejoramiento vivienda rural mediante construcción de cocinas habitaciones y pisos en los municipios de Cundinamarca"	16/07/2024 - 22/07/2024
6	Contraloría General de la República (CGR)	Contraloría Delegada Intersectorial de Regalías DIARI <i>Control Concomitante y Preventivo</i>	Secretaría de Minas y Energía	Construcción del Centro de Formación e Innovación Minero Energético de Cundinamarca Análisis y Reacción Inmediata y la Delegada de Regalías de la DIARI ha determinado iniciar seguimiento permanente sobre los contratos con el fin de obtener información útil para monitorear y analizar los riesgos y controles asociados a la planeación, uso, ejecución, contratación e impacto de los bienes, fondos o recursos públicos. BPIN 2021004250686	17/06/2024 - 22/07/2024

ENTIDAD CERTIFICADA



CO-SC-CER303297



ST-CER655785



Oficina de Control Interno

Calle 26 #51-53 Bogotá D.C.

Sede Administrativa - Torre Central Piso 3.

Código Postal: 111321 - Teléfono: 749 1138 - 7491139

[f/CundiGob](#) [@CundinamarcaGob](#)

www.cundinamarca.gov.co



Gobernación de Cundinamarca

#	ENTE DE CONTROL	AREA Y/O TIPO DE AUDITORIA	SUJETO DE CONTROL	TEMA	FECHAS DE ACOMPAÑAMIENTO
7	Contraloría General de la República (CGR)	Dirección de Investigaciones Contraloría delegada para Responsabilidad Fiscal, Intervención Judicial y Cobro Coactivo - CGR. <i>Indagación Preliminar</i>	Secretaría de Educación	Indagación Preliminar y Solicitud de Información Indagación Preliminar IP-812112-2023-43131 Departamento de Cundinamarca. Indagación preliminar de la referencia, la cual surge producto de la auditoría de cumplimiento realizada al Departamento de Cundinamarca (vigencia 2021) por presuntas debilidades en el proceso de liquidación de la nómina de docentes, directivos docentes y administrativos a 31 de diciembre de 2021, por una cuantía de \$96.041.350, sin tener derecho a dicho pago.	12/04/2024 - 19/04/2024
8	Contraloría General de la República (CGR)	Unidad de Responsabilidad Fiscal al Auto <i>Proceso ordinario de responsabilidad fiscal</i>	Secretaría de Educación	FONDO NACIONAL DE PRESTACIONES SOCIALES DEL MAGISTERIO - FNPSM Proceso ordinario de responsabilidad fiscal N.º PRF-812112-2022-42003, con ocasión del presunto daño patrimonial causado al FONDO NACIONAL DE PRESTACIONES SOCIALES DEL MAGISTERIO - FNPSM, con ocasión de los hechos presuntamente irregulares que se detectaron en la auditoría financiera por el periodo comprendido de 1 de enero al 31 de diciembre de 2021, en la que se configure el hallazgo N.º 14, asociado al pago de 6.725 solicitudes de sanción moratoria por modalidad vía administrativa por el pago tardío de cesantías definitivas y parciales.	17/07/2024

#	ENTE DE CONTROL	AREA Y/O TIPO DE AUDITORIA	TIPO	SUJETO DE	TEMA	FECHAS DE
---	-----------------	----------------------------	------	-----------	------	-----------

ENTIDAD CERTIFICADA



CO-SC-CER303297



ST-CER655785



Oficina de Control Interno

Calle 26 #51-53 Bogotá D.C.

Sede Administrativa - Torre Central Piso 3.

Código Postal: 111321 - Teléfono: 749 1138 - 7491139

[f/CundiGob](#) [@CundinamarcaGob](#)

www.cundinamarca.gov.co



Gobernación de Cundinamarca

			CON TRO L		ACOMPAÑ AMIENTO
9	Contraloría General de la República (CGR)	Delegada para la <i>Participación Ciudadana</i>	Secretaría de Salud	Centro de Salud de Útica Mesa de seguimiento contrato de obra 408 de 2023 para la Reposición del Centro de Salud en Útica, Cundinamarca Acompañamiento en el marco de la estrategia de Control Fiscal Participativo "Compromiso Colombia", me permito invitarlo a la reunión de mesa de seguimiento, con el objeto de verificar el cumplimiento de compromisos adquiridos, así como el estado actual y avance de ejecución de las obras del contrato 408 de 2023 para la Reposición del Centro de Salud.	24/06/2024 - 25/11/2024
10	Fiscalía General de la Nación (FGN)	INSPECCION JUDICIAL RADICADO 11001609914953259	Secretaría de Salud	Orden a Policía Judicial número 10549962 del 18/06/2024, emitida por la Fiscalía Cuarta Delegada Ante la Corte Suprema de Justicia, dentro de la Noticia Criminal 110016099149202253259 Plan de acción que recomendó adoptar la Circular externa 000000027 del 30 de junio de 2022 a todos los departamentos y distritos. Documentos que soportan la entrega de todos los ventiladores y	02/07/2024 - 09/08/2024

ENTIDAD CERTIFICADA



CO-SC-CER303297

ST-CER655785

Oficina de Control Interno

Calle 26 #51-53 Bogotá D.C.

Sede Administrativa - Torre Central Piso 3.

Código Postal: 111321 – Teléfono: 749 1138 - 7491139

[f/CundiGob](#) [X@CundinamarcaGob](#)

www.cundinamarca.gov.co



				demás equipos médicos, obtenidos mediante donaciones de entidades del Gobierno Nacional, a EPS e IPS privadas para enfrentar la pandemia del COVID-19 (contratos de comodato u otros, actas de entrega, por ejemplo).	
1	Contraloría General de la República (CGR)	Contraloría Delegada para el Sector Salud <i>Evaluación y Seguimiento</i>	Secretaría de Salud	Visita y Solicitud de Información Salud Mental y Suicidio Evaluar la economía, eficiencia y eficacia de la alianza intersectorial para la prevención de la conducta suicida y su articulación con el CONPES 3992, para el período 2019-2023. Evaluación de Desempeño de la Gestión Fiscal- EDGF	17/07/2024

Informe de Estado Planes de Mejoramiento - CGR

SGP-PAE- FOME- 2020

ACTUACIÓN ESPECIAL	SGP-PAE-FOME-2020
SECRETARÍA	Secretaría de Educación
Nombre de la Auditoría	RECURSOS DEL SGP PARA EDUCACIÓN, RECURSOS RECIBIDOS Y ADMINISTRADOS PARA EL PROGRAMA Informe que en detalle contenga de manera pormenorizada, la relación de pagos efectuada por los contratistas en razón del aumento de 60 pesos por Raciones Industrializadas -RI-y Raciones para Preparación en Casa -RPC a las ecónomas o en su defecto la destinación de esos recursos a la GOBERNACIÓN DE CUNDINAMARCA.
Vigencia	2020
Recursos	SGP- Sistema General de Participaciones
Fecha del Informe Final	10/12/2021

ENTIDAD CERTIFICADA



CO-SC-CER303297

ST-CER655785

Oficina de Control Interno

Calle 26 #51-53 Bogotá D.C.

Sede Administrativa - Torre Central Piso 3.

Código Postal: 111321 – Teléfono: 749 1138 - 7491139

[f/CundiGov](#) [X@CundinamarcaGov](#)

www.cundinamarca.gov.co



Gobernación de Cundinamarca

Hallazgos	13 hallazgos administrativos 1 Fiscal \$373.557.480 (Pagos manipuladores de alimentos contratos 04 y 05 de 2020) 3 Disciplinarios
Suscripción de plan de mejoramiento	27/12/2021
Avance plan de mejoramiento	Cumplido la evaluación de eficacia 100%, 4 avances presentados (Junio 2023)
Indagaciones Preliminares	3 Indagaciones Preliminares (Proceso de Responsabilidad Fiscal) *Indagación Preliminar n.º IP-812112-2021-40388 AUTO 026 DE 2022 (16/06/2022) *Indagación preliminar IP-812112-2021-40388 AUTO 041 de 2022 (18/06/2002) (17/07/2022) *Indagación preliminar n.º IP-812112-2021-403369 practica de pruebas (18/01/2023); Visita Especial (06/02/2023)

ACTUACIÓN ESPECIAL	SGP-PAE-FOME-2020
SECRETARÍA	Secretaría de Educación
Estado Actual	*Se han recibido cinco (5) requerimientos por parte de la CGR de carácter fiscal entre las vigencias 2022 y 2023 a causa de un detrimento patrimonial encontrado por el aumento de 60 pesos por Raciones Industrializadas - RI-y Raciones para Preparación en Casa -RPC a las ecónomas o en su defecto la destinación de esos recursos. *La OCI está adelantando la evaluación de efectividad del plan de mejoramiento, donde se identificó que el contrato SE-LP-156-2022 presenta un proceso administrativo sancionatorio que está en curso en contra del operador por incumplimiento contractual.
Recomendaciones	* Entregar las evidencias de cumplimiento del plan de mejoramiento a la auditoría posterior que se presente por parte de la CGR en busca de su cierre por el ente de control. *Cumplir con la planeación presupuestal en el momento de la ejecución de los contratos de PAE. *Efectuar seguimiento y control al cumplimiento del contrato ejecutado por el operador PAE quien debe acogerse al clausulado de la contratación y asumir los riesgos de ejecución del contrato frente a la fluctuación de los precios del mercado.

SGP-PAE- FOME- 2021

ACTUACIÓN ESPECIAL	SGP-PAE-FOME-2021
---------------------------	--------------------------

ENTIDAD CERTIFICADA



CO-SC-CER303297



ST-CER655785



Oficina de Control Interno

Calle 26 #51-53 Bogotá D.C.

Sede Administrativa - Torre Central Piso 3.

Código Postal: 111321 – Teléfono: 749 1138 - 7491139

[f/CundiGob](#) [X@CundinamarcaGob](#)

www.cundinamarca.gov.co



Gobernación de Cundinamarca

SECRETARÍA	Secretaría de Educación
Nombre de la Auditoría	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO A LOS RECURSOS DEL SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES PARA EDUCACIÓN, PROGRAMA DE ALIMENTACIÓN ESCOLAR – PAE Y RECURSOS DEL FONDO DE MITIGACIÓN DE EMERGENCIAS - FOME
Vigencia	2021
Recursos	SGP- Sistema General de Participaciones
Fecha del Informe Final	2/12/2022
Hallazgos	8 hallazgos administrativos, 2 Fiscales \$98.038.310 -Mayores valores pagados a docentes \$96.041.350 -Contratos SE-LP-022-2021 y SE-LP-018 de 2021 -Entregas de Raciones para Preparar en Casa -RPC y Raciones Industrializadas – RI a Estudiantes Fallecidos 4 Disciplinarios
Suscripción de plan de mejoramiento	28/12/2022
Avance del plan de mejoramiento	En ejecución se vence las actividades el 05/01/2024, De las 28 actividades programadas, siguen en ejecución 20 actividades, avance del 60% hallazgos y 57% en actividades, 1 avance presentado (Último avance corte junio 2023) Próxima evaluación de eficacia - Corte Diciembre 2023
Indagaciones Preliminares	A la fecha no se tiene indagaciones preliminares

ACTUACIÓN ESPECIAL	SGP-PAE-FOME-2021
SECRETARÍA	Secretaría de Educación
Estado Actual	*En ejecución del plan de mejoramiento propuesto *1 Requerimiento de información de la auditoría por parte de la CGR relacionado con temas de nómina y personal

ENTIDAD CERTIFICADA



CO-SC-CER303297



ST-CER655785



Oficina de Control Interno

Calle 26 #51-53 Bogotá D.C.

Sede Administrativa - Torre Central Piso 3.

Código Postal: 111321 – Teléfono: 749 1138 - 7491139

[f/CundiGob](#) [X@CundinamarcaGob](#)

www.cundinamarca.gov.co



Recomendaciones	<ul style="list-style-type: none">* Entregar las evidencias de cumplimiento del plan de mejoramiento a la auditoría posteriores, que se presente por parte de la CGR en busca de su cierre por el ente de control.* Implementar y efectuar seguimiento a controles en el procedimiento de liquidación de la nómina de docentes, directivos docentes y administrativos en busca de evitar una nueva materialización de un hallazgo fiscal por mayores pagos en la nómina.* Implementar y efectuar seguimiento a controles sobre reportes de matrícula de estudiantes vivos y fallecidos en la plataforma SIMAT en busca de evitar entrega de raciones PAE a niños fallecidos.
------------------------	--

SGP-PAE- FOME- 2022

Actuación especial	SGP-PAE-FOME-2022
Nombre de la entidad	SECRETARÍA DE EDUCACIÓN
Nombre de la Auditoría	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO A LOS RECURSOS DEL SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES PARA EDUCACIÓN, PROGRAMA DE ALIMENTACIÓN ESCOLAR – PAE, RECURSOS DEL FONDO DE MITIGACIÓN DE EMERGENCIAS - FOME Y INFRAESTRUCTURA EDUCATIVA, DEPORTIVA, CULTURAL Y CIENCIA, TECNOLOGÍA E INNOVACIÓN.
Vigencia	2022
Recursos	SGP- Sistema General de Participaciones
Fecha del Informe Final	12/12/22
Contexto Histórico	En auditoría de Cumplimiento de 2023 se verificó los recursos de la vigencia 2022, una vez finalizado el proceso auditor, el Departamento de Cundinamarca obtuvo un total de 9 hallazgos con las siguientes incidencias 4 disciplinarios y uno fiscal. Es de indicar los siguiente: Ocho (8) hallazgos le pertenecen a la Secretaría de Educación, los cuales están relacionados con los siguientes temas: 1. Inoportunidad de la incorporación de recursos, 2. Inoportunidad del inicio de la prestación del servicio del PAE en el inicio del calendario escolar y 3. Calidad o buen estado de la infraestructura de las construcciones de nuevas instituciones educativas en el Departamento de Cundinamarca . Por otro lado, la Secretaría General y la Empresa Inmobiliaria de Cundinamarca debe efectuar un plan de mejoramiento en conjunto, en relación con el hallazgo 11, el cual tiene relación al tema de consumo energético.
Hallazgos	9 hallazgos administrativos 1 Fiscal \$44.359.039 "Por deterioro prematuro y omisión de mantenimiento preventivo y correctivo de uno los unos de los dispositivos de transporte vertical contratado (eleva personas) en la institución Educativa Santa Inés del Municipio de Sylvania" 4 Disciplinarios



CO-SC-CER303297



ST-CER655785



Oficina de Control Interno

Calle 26 #51-53 Bogotá D.C.

Sede Administrativa - Torre Central Piso 3.

Código Postal: 111321 – Teléfono: 749 1138 - 7491139

[f/CundiGob](#) [X@CundinamarcaGob](#)

www.cundinamarca.gov.co



ACTUACIÓN ESPECIAL		SGP-PAE-FOME-2022
Secretaría		SECRETARÍA DE EDUCACIÓN
Plan de mejoramiento	Fecha de suscripción en SIRECI	28/12/23
	Evaluación eficacia plan de mejoramiento	NO HAY EVALUACIÓN DE EFICACIA, debido que, El Departamento de Cundinamarca a través de la Secretaría de Educación, Secretaría General y la Empresa Inmobiliaria de Cundinamarca se encuentra en la construcción y formulación del plan de mejoramiento que se presentará en el aplicativo SIRECI, es de indicar que el término para presentar el plan ante la Contraloría General de la República es de 30 días para su radicación, es decir que se encuentra en término.
	Evaluación de efectividad realizada por la Oficina de Control Interno	NO se ha efectuado evaluación de efectividad, dado que el plan de mejoramiento se encuentra en elaboración y posterior radicación en SIRECI
	Cierre del plan de mejoramiento	* Plan de Mejoramiento que se encuentra en ejecución, primer avance el 26 de julio de 2024 presentando ante la CGR vía SIRECI. * Cuenta con comunicación de apertura de la Indagación Preliminar de la cual se hizo solicitud de información el día 30 de octubre de 2024 y se dará respuesta el día 25 de noviembre de 2024, por parte de la Secretaría de Educación (Hallazgo No. 7 mantenimiento de elevador de la IED Santa Inés de Silvania con connotación disciplinaria y fiscal por valor de \$ 44.359.039.
Incidencias	Indagaciones y procesos de la Actuación Especial de Fiscalización	La Secretaría de Educación manifestó en mesas de trabajo que no sido requerida por los entes de control en relación a los hallazgos fiscales ni disciplinarios que quedaron en firme en el informe de auditoría. NOTA: A los contratos LP-002-2021 Y LP-156-2022, la Fiscalía General de la Nación ha solicitado copia de los contratos de licitación, de igual modo ha solicitado copia de la hoja de vida del Señor gobernador del periodo 2020 - 2023, manual de funciones del cargo y por último ha solicitado los pagos efectuados a los contratos licitatorios antes citados. El presente proceso penal está siendo investigado bajo el siguiente CUI No. 11001600010202300066 ante la Fiscalía 8 delegada ante la Corte Suprema de Justicia.

ENTIDAD CERTIFICADA





Gobernación de Cundinamarca

Estado	Situación en la que se encuentra actualmente la Actuación Especial	*Sin novedad, debido que la Secretaría de Educación, la Secretaría General y la Empresa Inmobiliaria de Cundinamarca están en la formulación del plan de mejoramiento para presentarlo ante el aplicativo SIRECI.
Alertas y riesgos identificados	Recomendaciones desde la Oficina de Control Interno	Proyectar y ejecutar el plan de mejoramiento que presentará ante el aplicativo SIRECI de la Contraloría General de la República, de estar forma de cumplimiento a los indicadores que establezca en el plan de mejoramiento que radiquen.

Infraestructura Educativa

ACTUACIÓN ESPECIAL	INFRAESTRUCTURA EDUCATIVA
SECRETARÍA	Secretaría de Educación
Nombre de la Auditoría	FORTALECIMIENTO DE LA PERMANENCIA DE LOS ESTUDIANTES PARA EL AÑO 2019, EN LOS MUNICIPIOS DEL DEPARTAMENTO DE CUNDINAMARCA
Vigencia	2015-2019
Recursos	Otros recursos
Fecha del Informe Final	28/07/2020
Hallazgos	10 hallazgos administrativos 5 Fiscales \$983.670.387 10 Disciplinarios 2 Indagaciones Preliminares
Suscripción de plan de mejoramiento	29/09/2020
Avance del plan de mejoramiento	Cumplido en eficacia al 100%, 6 avances presentados (Último avance corte junio 2023)
Indagaciones Preliminares	8 INDAGACIONES PRELIMINARES *Auto n.º 047 Indagación Preliminar IP-812112-2020-37355--> Fecha de recibido 17/02/2021 *Auto n.º 6-042 y 015--> Fecha de recibido 23/2/2021 *Auto n.º 146 Indagación Preliminar 812112-2020-37358 --> Fecha de recibido 23/2/2021 *Indagación preliminar IP-812112-2020-37365 (Visita a Ubaté) --> Fecha de recibido 29/04/2021 *Indagación Preliminar n.º N-812112-2020-37366 del Auto n.º 038 - decreta practica de visita especial - Guasca Cundinamarca --> Fecha de recibido 11/05/2021 *Indagación Preliminar n.º IP-812112-2020-37355 del Auto n.º 036 - decreta practica de visita especial - Tena Cundinamarca --> Fecha de recibido 11/05/2021



CO-SC-CER303297



ST-CER655785



Oficina de Control Interno

Calle 26 #51-53 Bogotá D.C.

Sede Administrativa - Torre Central Piso 3.

Código Postal: 111321 – Teléfono: 749 1138 - 7491139

[f/CundiGob](#) [X@CundinamarcaGob](#)

www.cundinamarca.gov.co



Gobernación de Cundinamarca

*Indagación preliminar n.º IP-812112-2020-37356 -->
Fecha de recibido 23/09/2021
*Indagación preliminar n.º 812112-2020-37368 -->
Fecha de recibido 14/03/2022

ACTUACIÓN ESPECIAL	INFRAESTRUCTURA EDUCATIVA
SECRETARÍA	Secretaría de Educación
Estado Actual	<p>*NO se tiene conocimiento de los cierres de las indagaciones preliminares, por lo cual es necesario la Secretaría de Educación como sujeto de control consulte el estado de estas.</p> <p>*Es importante hacer seguimiento frente al hallazgo Proyecto LL1222 "I.E. Colegio Adolfo León Gómez" - Municipio de Pasca (D, F), dado que durante la evaluación de efectividad se identificó que a la fecha los estudios previos pagados por el Departamento no se han entregado de manera física debidamente validados por quienes los elaboraron para su entrega al municipio, lo que se puede convertir en un presunto detrimento patrimonial.</p>
Recomendaciones	<p>* Entregar las evidencias de cumplimiento del plan de mejoramiento a la auditoría posteriores, que se presente por parte de la CGR en busca de su cierre por el ente de control.</p> <p>* Fortalecer la planeación, gerencia, administración y seguimiento del cumplimiento de los proyectos de infraestructura educativa para evitar que se materialicen nuevamente hallazgos con connotación administrativa, fiscal, disciplinarios y otros.</p> <p>* Gestionar el cumplimiento del contrato sobre los estudios previos del proyecto LL1222 "I.E. Colegio Adolfo León Gómez" - Municipio de Pasca (D, F) ya que no se han entregado de manera física debidamente validados al departamento.</p>

AT-040-2020 "Luminarias"

ACTUACIÓN ESPECIAL	AT-040-2020 "LUMINARIAS"
SECRETARÍA	Secretaría de Ciencia, Tecnología e Innovación BPIN 2013000100129
Nombre de la Auditoría	Actuación Especial de Fiscalización AT-040-2020
Vigencia	2014-2020
Recursos	SGR- Sistema General de Regalías
Fecha del Informe Final	Julio de 2020

ENTIDAD CERTIFICADA



CO-SC-CER303297



ST-CER655785



Oficina de Control Interno

Calle 26 #51-53 Bogotá D.C.
Sede Administrativa - Torre Central Piso 3.
Código Postal: 111321 – Teléfono: 749 1138 - 7491139
[f/CundiGob](#) [X@CundinamarcaGob](#)
www.cundinamarca.gov.co



Gobernación de Cundinamarca

Hallazgos	3 Administrativos 1 Fiscal \$2.578.438.144 (INCUMPLIMIENTO DE LOS DEBERES DE PLANEACIÓN Y ESTRUCTURACIÓN. GOBERNACIÓN CUNDINAMARCA) 3 Disciplinarios
Suscripción de plan de mejoramiento	11/08/2020
Avance del plan de mejoramiento	Cumplió en eficacia 100% 5 avances presentados (Último avance corte Diciembre 2022)
Indagaciones Preliminares	2 INDAGACIONES PRELIMINARES *INDAGACIÓN PREVIA: Indagación Preliminar disciplinaria IUS E-2021-0380896/IUC -2021-1728565 --> Fecha recibido 22/02/2021, 17/03/2021 *INDAGACIÓN PRELIMINAR: Indagación preliminar IP-801112-2020-36766 Auto n.º 1571 de 2021 --> Fecha recibido 23/03/2021, 02/06/2021, 04/08/2023 *Auto n.º 2557 de 2021. Apertura del Proceso de Responsabilidad Fiscal n.º PRF-801112-2020-36766 --> Fecha recibido 21/01/2022
Estado Actual	*Se cerraron los procesos de indagación preliminar, y se abre proceso de responsabilidad fiscal, el cual recae en el período del secretario 2016-2019
Recomendaciones	*Dar cumplimiento a los principios de economía y responsabilidad que trata la ley de la contratación en los procesos contractuales que realice la entidad, del mismo modo cumplir con los principios que establece la función administrativa. * Fortalecer los controles internos en la etapa precontractual en cada uno los procesos de contratación

AT-314-2020 “Corredor tecnológico”

ACTUACIÓN ESPECIAL	AT-314-2020
Secretaría	Secretaría Minas y Energía: BPIN 2017000050064 "Construcción de Redes Eléctricas" Secretaría de Educación: BPIN 2016000050014 "Programa de Alimentación Escolar" Secretaría de Ciencia, Tecnología e Innovación: BPIN 2012000100144 "Corredor Tecnológico"
Nombre de la Auditoría	Actuación Especial de Fiscalización AT-314-2020
Vigencia	2015-2020
Recursos	SGR- Sistema General de Regalías
Fecha del Informe Final	1/11/20

ENTIDAD CERTIFICADA



CO-SC-CER303297



ST-CER655785



Oficina de Control Interno

Calle 26 #51-53 Bogotá D.C.

Sede Administrativa - Torre Central Piso 3.

Código Postal: 111321 – Teléfono: 749 1138 - 7491139

[f/CundiGob](#) [X@CundinamarcaGob](#)

www.cundinamarca.gov.co



Gobernación de Cundinamarca

Contexto Histórico	<p>Es un proceso que inició en el año 2012, este proyecto tiene como finalidad de efectuar la implementación de tecnologías en el sector agropecuario y agroindustrial para la economía rural del Departamento de Cundinamarca, para el desarrollo de este proyecto requería la creación de cartilla o manuales que brindara herramientas a la comunidad para la implementación de las tecnologías en sus campos y adicionalmente la construcción de un centro de incubación para dicho cultivos que mencionan las cartillas. Para el año 2013, se tuvo una visita del DNP, en donde la Secretaría de Ciencia, Tecnología e Innovación suscribió un plan de contingencia con el DNP, plan que se cumplió de manera satisfactoria con el ente. Después de esta visita, el proyecto estuvo suspendido hasta el año 2020, cuando la Contraloría General de la República realizó una auditoría especial denominada AT-314, en esta auditoría el proyecto Corredor tecnológico, el Departamento de Cundinamarca obtuvo un hallazgo fiscal que tienen relación a la no impresión de las cartillas de cultivo. Frente este fiscal, la CGR apertura en dos ocasiones el inicio de indagaciones preliminares de responsabilidad fiscal, los dos han sido cerrados por el ente de control, sin embargo, en la última indicación de cierre por parte del ente de control, se ordenó a la oficina de Control Interno de la Gobernación de Cundinamarca realizar el seguimiento y vigilancia a la ejecución del proyecto Corredor Tecnológico. En virtud de lo ordenado por la Contraloría General de la República, la oficina de Control Interno ha efectuado mesas de trabajo con la Secretaría para llevar a cabo el seguimiento a la ejecución del proyecto, el día 27 de octubre de 2023 la OCI emitió informe de monitoreo al proyecto Corredor Tecnológico en donde se advirtió a la Secretaría de Ciencia, Tecnología e Innovación: 1. Continúa presentando retrasos en la construcción del centro de incubación que hace parte del componente 5 del proyecto. 2. Los contratos de gerencia y de interventoría que se encontraban próximos a terminarse los dos y 3. Que la Secretaría de Ciencia, Tecnología e Innovación presenta demora para adquirir los permisos ambientales y de construcción antes las entidades competentes (CAR y Curaduría de Fusagasugá).</p>
Hallazgos	13 hallazgos administrativos / 1 Fiscal \$16.021.196.362 -Incumplimiento de los deberes de Planeación y estructuración en el objetivo del "convenio especial de cooperación corredor tecnológico agroindustrialcta no sctei 022-13" 13 Disciplinarios
Avance físico Gesproy	84,33%
Avance financiero Gesproy	82,17%

ACTUACIÓN ESPECIAL

AT-314-2020

ENTIDAD CERTIFICADA



CO-SC-CER303297



ST-CER655785



Oficina de Control Interno

Calle 26 #51-53 Bogotá D.C.

Sede Administrativa - Torre Central Piso 3.

Código Postal: 111321 – Teléfono: 749 1138 - 7491139

[f/CundiGob](#) [X@CundinamarcaGob](#)

www.cundinamarca.gov.co



SECRETARÍA Y PROYECTO		Secretaría Minas y Energía: BPIN 2017000050064 "Construcción de Redes Eléctricas" Secretaría de Educación: BPIN 2016000050014 "Programa de Alimentación Escolar" Secretaría de Ciencia, Tecnología e Innovación: BPIN 2012000100144 "Corredor Tecnológico"
Plan de mejoramiento	Fecha de suscripción en SIRECI	23/12/20
	Evaluación eficacia plan de mejoramiento	Se rindieron 4 avances del plan de mejoramiento mediante SIRECI (Último avance presentado con corte a Junio del 2022) Cumplido en eficacia al 100%
	Evaluación de efectividad realizada por la Oficina de Control Interno	*Secretaría de Minas Efectividad: 80,01% (Cumple parcialmente) Porcentaje total del plan de mejoramiento: 84,1% (Cumple parcialmente) *Secretaría de Ciencia, Tecnología e Innovación Efectividad: 67,9% (No cumple) Porcentaje total del plan de mejoramiento: 74,3% (No cumple) *Secretaría de Educación Efectividad: 81,2% (Cumple parcialmente) Porcentaje total del plan de mejoramiento: 85,0% (Cumple parcialmente)
	Cierre del plan de mejoramiento	*La Contraloría de Cundinamarca en el informe final de auditoría Financiera y de Gestión desarrollada a la Secretaría de Educación con fecha 13 de septiembre de 2024, evaluó y cerró con una efectividad del 100% los 5 hallazgos a cargo de la Secretaría de Educación, ver pag (9-10). *Para las SMEG y SCTI NO se ha efectuado cierre formal del plan de mejoramiento por parte del ente de control.
Incidencias	Indagaciones y procesos de la Actuación Especial de Fiscalización	2 INDAGACIONES PRELIMINARES DE CORREDOR TECNOLÓGICO *Indagación Preliminar Iip-801112-2020-37738 Auto No. 1544 de 2021 --> Fecha recibido 17/08/2021, 2/02/2022, la primera Apertura de la indagación preliminar la cual fue cerrada por el ente de control. *Decreto Prueba de Indagación Preliminar No. Ip-80011-2022-41173 Auto 0002 de 2023 --> Fecha recibido 10/08/2023, 20/09/2022, 4/01/2023. esta fue la segunda apertura de practica de pruebas en referencia al tema del proyecto de corredor tecnológico, ahora bien, mediante Auto No, 0546 de 13 de abril de 2023 se ordena el

ENTIDAD CERTIFICADA



CO-SC-CER303297

ST-CER655785

Oficina de Control Interno

Calle 26 #51-53 Bogotá D.C.

Sede Administrativa - Torre Central Piso 3.

Código Postal: 111321 - Teléfono: 749 1138 - 7491139

[f/CundiGob](#) [X@CundinamarcaGob](#)

www.cundinamarca.gov.co



Gobernación de Cundinamarca

		archivo de la Indagación preliminar No. 80011-2022-41173, en este mismo auto de cierre ordeno la oficina de Control Interno de la Gobernación de Cundinamarca de realizar seguimiento y vigilancia a la ejecución del proyecto Corredor Tecnológico.
--	--	---

ACTUACIÓN ESPECIAL		AT-314-2020
SECRETARÍA Y PROYECTO		Secretaría Minas y Energía: BPIN 2017000050064 "Construcción de Redes Eléctricas" Secretaría de Educación: BPIN 2016000050014 "Programa de Alimentación Escolar" Secretaría de Ciencia, Tecnología e Innovación: BPIN 2012000100144 "Corredor Tecnológico"
Estado	Situación en la que se encuentra actualmente la Actuación Especial	CORREDOR TECNOLÓGICO (SCTEI): *Mediante Auto No. 0546 de 2023 de la CGR, se ordenó a la Oficina de Control Interno de la Gobernación de Cundinamarca realizar la vigilancia y seguimiento a la ejecución del proyecto BPIN 2012000100144 a cargo de la Secretaría de Ciencia Tecnología e Innovación. *En el componente 5, se encuentra suspendido ya que se presentaron dificultades (de acuerdo a la resolución conjunta 149 y 3527 de 27 de junio de 2023"por medio de la cual se aprueba la formulación del plan de ordenamiento y manejo de la Cuenca Hidrográfica del río Sumapaz y en la cual se evidencia que el lote dispuesto por el municipio se encuentra en dicho acuerdo, por tal motivo no se puede hacer uso de él, se está a la espera de la entrega de un nuevo lote para retomar el proyecto. *Los contratos de interventoría y de gerencia se encuentran suspendidos; estos contratos van enfocados al cumplimiento de la ejecución del componente 5 (construcción del centro

ENTIDAD CERTIFICADA



CO-SC-CER303297



ST-CER655785



Oficina de Control Interno

Calle 26 #51-53 Bogotá D.C.

Sede Administrativa - Torre Central Piso 3.

Código Postal: 111321 – Teléfono: 749 1138 - 7491139

[f/CundiGob](#) [X@CundinamarcaGob](#)

www.cundinamarca.gov.co



		<p>de incubación) y son fundamentales para la ejecución del componente. *Los componentes 1, 2, 3 y parte del 4 ya se encuentran en trámite de liquidación contractual aún. Está pendiente el reintegro de rendimientos financieros por parte de la Universidad Nacional, dinero que será usado para el pago a FONDECUN y la interventoría. *Se efectuó prórroga del contrato de FONDECUN hasta el 28/05/2024 con el fin de obtener toda la documentación respectiva para el proceso de construcción. *Desde la Oficina de Control Interno, se efectuó informe de acompañamiento al proyecto BPIN 2012000100144, comunicado a la SCTI por medio de mercurio CI-2024334417 del 18 de octubre de 2024.</p> <p>REDES ELÉCTRICAS (Minas): *Proyecto finalizado y cerrado en la plataforma Gesproy (Resolución 046 del 06/07/2021) con un avance del 81,88% financiero y 82,33% físico. *Se reintegro el dinero que no fue ejecutado en el proyecto al DNP *No ha existido pronunciamiento por parte de los entes de control, ni la Secretaría ha sido requerida para tratar los hallazgos disciplinarios.</p> <p>PROGRAM. ALIMENTAC. ESCOLAR (Educación): *Se finalizó plan de mejoramiento suscrito con el ente de control *No ha existido pronunciamiento por parte de los entes de control, ni la Secretaría ha sido requerida para tratar los hallazgos disciplinarios.</p>
Alertas y riesgos identificados	Recomendaciones desde la Oficina de Control Interno	*Continuar con el seguimiento efectivo a la ejecución proyecto "Corredor tecnológico" de acuerdo con lo ordenado por la Contraloría General de la República. La entidad responsable debe cumplir de manera oportuna con las actividades pendiente a ejecutar, cumplido con la ejecución de proyecto proceder con el proceso de cierre del BPIN antes la Dirección de Regalías - Secretaría de Planeación, de esta forma dar cumplimiento a la ejecución de





		proyecto dentro de los términos que se encuentra establecido en el aplicativo GESPROY.
Corte de información presentada: 22 de noviembre de 2024		

AT-352-2020 “Servicios de innovación”

ACTUACIÓN ESPECIAL	AT-352-2020 "SERVICIOS DE INNOVACIÓN"
SECRETARÍA	Secretaría de Ciencia, Tecnología e Innovación BPIN 2017000100074
Nombre de la Auditoría	Actuación Especial de Fiscalización AT-352-2020
Vigencia	2015-2020
Recursos	SGR- Sistema General de Regalías
Fecha del Informe Final	17/12/2020
Hallazgos	1 administrativo (Reintegro de Rendimientos Financieros) 1 Beneficio de Auditoría de \$12.086.284
Suscripción de plan de mejoramiento	12/01/2021
Avance del plan de mejoramiento	Cumplido en eficacia al 100% 2 avances presentados (Último avance corte Diciembre 2021)
Indagaciones Preliminares	A la fecha no presenta indagaciones preliminares
Estado Actual	Es esencial fortalecer en los expedientes físicos de los proyectos a cargo de la Secretaría de Ciencia, Tecnología e Innovación la trazabilidad de los procesos que se efectúan para el reporte de los rendimientos financieros generados por los operadores para ser consignados al Ministerio de Hacienda y Crédito Público.
Recomendaciones	* Realizar de manera oportuna y efectiva la consignación y transferencia de los rendimientos financieros a la cuenta del Ministerio de Hacienda y Crédito Público.

AT-295-2021 “Ecosistema de innovación”

ACTUACIÓN ESPECIAL	AT-295-2021
---------------------------	--------------------

ENTIDAD CERTIFICADA



CO-SC-CER303297



ST-CER655785



Oficina de Control Interno

Calle 26 #51-53 Bogotá D.C.
Sede Administrativa - Torre Central Piso 3.
Código Postal: 111321 – Teléfono: 749 1138 - 7491139
[f/CundiGob](#) [X@CundinamarcaGob](#)
www.cundinamarca.gov.co



Gobernación de Cundinamarca

SECRETARÍA	Secretaría de Ciencia, Tecnología e Innovación BPIN 2012000100156 "Construcción Ecosistema de Innovación"
Nombre de la Auditoría	Actuación Especial de Fiscalización AT-295-2021
Vigencia	2021
Recursos	SGR
Fecha del Informe Final	27/12/2021
Hallazgos	5 administrativos 2 Disciplinarios
Suscripción de plan de mejoramiento	18/01/2022
Avance del plan de mejoramiento	Cumplió en eficacia al 100 % 2 avances presentados (Último avance corte de diciembre de 2022)
Indagaciones Preliminares	A la fecha no presenta indagaciones preliminares
Estado Actual	*Proyecto liquidado con resolución de cierre en GESPROY. *Se dio cumplimiento al objeto que se tenía propuesto en el proyecto con un avance físico del 98,8 % toda vez que se dejó de hacer una actividad por el término de la terminación del convenio, sin embargo, se da la apertura al programa de maestrías como se evidencia en la actividad reportada en el GESPROY, sin poder tener postulantes a la misma; posterior a esto no se lograría desarrollar por el tiempo del proyecto. *Avance financiero, fue de 93,18%, toda vez que se liberó un saldo del proyecto por eficiencia de este.
Recomendaciones	* Fortalecer la planeación, gerencia, administración y seguimiento del cumplimiento de los proyectos de la Secretaría de Ciencia, Tecnología e Innovación en busca de evitar la materialización de hallazgos similares en una nueva auditoría de la CGR.

AT-121-2021

ACTUACIÓN ESP.	AT-121-2021
Entidad	Secretaría de Minas, Energía y Gas: BPIN 2019000050073 "Cobertura de gas combustible" Secretaría de CTEI: BPIN 20170000100012 "Proyectos I+D" Secretaría de Salud: BPIN 2020000050003 "Adquisición de ambulancias, equipos biomédicos y elementos de protección personal" Secretaría de Educación: BPIN 2017000050033 "Estrategia de Alimentación Escolar", BPIN 2020000050019 "Estrategia de Alimentación Escolar 2020" UAEGRD: BPIN 2020000050012 "Elementos protección COVID-19"

ENTIDAD CERTIFICADA



CO-SC-CER303297



ST-CER655785



Oficina de Control Interno

Calle 26 #51-53 Bogotá D.C.

Sede Administrativa - Torre Central Piso 3.

Código Postal: 111321 – Teléfono: 749 1138 - 7491139

[f/CundiGob](#) [X@CundinamarcaGob](#)

www.cundinamarca.gov.co



Gobernación de Cundinamarca

Nombre de la Auditoría	Actuación Especial de Fiscalización AT-121-2021
Vigencia	2014-2020
Recursos	SGR- Sistema General de Regalías
Fecha del Informe Final	16/09/21
Contexto Histórico	<p>El alcance de la actuación especial de fiscalización se referirá a la verificación del proceso precontractual, contractual y postcontractual que se deriva de los proyectos y recursos del Sistema General de Regalías y a la verificación de los estados financieros de los proyectos y contratos seleccionados en la muestra, donde se identificaron las siguientes falencias para los proyectos que se enuncian a continuación:</p> <p>BPIN 2019000050073 (Minas): Deficiencias en la publicación de documentos del proyecto en SECOP y Gesproy, de la misma forma, no se cuenta con los soportes respectivos para validar el pago de seguridad social de los contratistas de los convenios celebrados</p> <p>BPIN 20170000100012 (SCTEI): No se evidencia la totalidad de los documentos que surgieron de la contratación del proyecto debidamente publicados y cargados en el SECOP y GESPROY, así mismo, el ente de control observó deferencias en las garantías y pólizas adquiridas para la ejecución del convenio celebrados (SCTel-067-2017)</p> <p>BPIN 2017000050033 (SE): Falta de publicación e inmediatez por parte de los entes territoriales auditados en el diligenciamiento y cargue de la información en los aplicativos GESPROY y SECOP; ausencia de control de los pagos de seguridad social y manejo administrativo de cuentas del SGR; no se evidenció los comprobantes de egresos con sus respectivos soportes contables y se encontraba pendiente por aplicar los pagos correspondientes a los contratos y a su vez la verificación de los descuentos de ley la cual no es posible determinar el valor por falta de información</p> <p>BPIN 2020000050003 (SS): Ausencia de los principios de transparencia y publicidad en la contratación pública y el provecho de la modalidad de urgencia manifiesta para evadir el cumplimiento de dichos principios, incluyendo la determinación de la eficacia del contrato; falta de idoneidad del producto contratado (adquirido) es generador de daño al patrimonio público, inutilidad de las bolsas rojas, verdes y gris para evitar los contagios y muertes por COVID 19; exceso de precio en el valor de las cajas de mascarilla convencional; y presunto Sobre costo del valor unitario de las POLAINAS por parte del contratista y el pago efectuado por parte del gestor fiscal (gobernación de Cundinamarca)</p> <p>BPIN 2020000050012 (UAERD): No se cuenta con los soportes contables que permitan evidenciar el reintegro de rendimientos financieros al Ministerio de Hacienda y Crédito Público.</p>
Hallazgos	22 hallazgos administrativos 22 Disciplinarios

ACTUACIÓN ESPECIAL

AT-121-2021

ENTIDAD CERTIFICADA



CO-SC-CER303297

ST-CER655785

Oficina de Control Interno

Calle 26 #51-53 Bogotá D.C.

Sede Administrativa - Torre Central Piso 3.

Código Postal: 111321 – Teléfono: 749 1138 - 7491139

[f/CundiGob](#) [X@CundinamarcaGob](#)

www.cundinamarca.gov.co



Gobernación de Cundinamarca

SECRETARÍA Y PROYECTO		Secretaría de Minas, Energía y Gas: BPIN 2019000050073 "Cobertura de gas combustible" Secretaría de CTEI: BPIN 20170000100012 "Proyectos I+D" Secretaría de Salud: BPIN 2020000050003 "Adquisición de ambulancias, equipos biomédicos y elementos de protección personal" Secretaría de Educación: BPIN 2017000050033 "Estrategia de Alimentación Escolar", BPIN 2020000050019 "Estrategia de Alimentación Escolar 2020" UAEGRD: BPIN 2020000050012 "Elementos protección COVID-19"
Actualización Gesproy	Avance físico Gesproy	BPIN2019000050073- Secretaría de Minas: 93,59% BPIN 20170000100012- SCTEI: 88,38% BPIN 2020000050003- Salud: 54,38% BPIN 2017000050033- Educación: 100% BPIN 2020000050012- UAEGRD: 67%
	Avance financiero Gesproy	BPIN2019000050073- Secretaría de Minas: 93,59% BPIN 20170000100012- SCTEI: 97,21% BPIN 2020000050003- Salud: 54,76% BPIN 2017000050033- Educación: 26,94% BPIN 2020000050012- UAEGRD: 67%
Plan de mejoramiento	Fecha de suscripción SIRECI en	15/10/21
	Evaluación eficacia plan de mejoramiento	Se rindieron 4 avances del plan de mejoramiento mediante SIRECI (Último avance presentado con corte a Junio del 2023) SCTEI: Cumplió en eficacia al 100% SS: Cumplió en eficacia al 100% SE: Cumplió en eficacia al 100% UAEGRD: Cumplió en eficacia al 100%

ACTUACIÓN ESPECIAL	AT-121-2021
SECRETARÍA Y PROYECTO	Secretaría de Minas, Energía y Gas: BPIN 2019000050073 "Cobertura de gas combustible" Secretaría de CTEI: BPIN 20170000100012 "Proyectos I+D" Secretaría de Salud: BPIN 2020000050003 "Adquisición de ambulancias, equipos biomédicos y elementos de protección personal" Secretaría de Educación: BPIN 2017000050033 "Estrategia de Alimentación

ENTIDAD CERTIFICADA



CO-SC-CER303297

ST-CER655785

Oficina de Control Interno

Calle 26 #51-53 Bogotá D.C.

Sede Administrativa - Torre Central Piso 3.

Código Postal: 111321 – Teléfono: 749 1138 - 7491139

[f/CundiGob](#) [X@CundinamarcaGob](#)

www.cundinamarca.gov.co



		Escolar", BPIN 2020000050019 "Estrategia de Alimentación Escolar 2020" UAEGRD: BPIN 2020000050012 "Elementos protección COVID-19"
Plan de mejoramiento	Evaluación de efectividad realizada por la Oficina de Control Interno	<p>*Secretaría de Minas: Efectividad: 78,5% (No cumple) - Porcentaje total del plan de mejoramiento: 82,8%</p> <p>*Secretaría de Ciencia, Tecnología e Innovación: Efectividad: 71,4% (No cumple) - Porcentaje total del plan de mejoramiento: 77,1% (No cumple)</p> <p>*Secretaría de Educación: Efectividad: 84,2% (Cumple parcialmente) - Porcentaje total del plan de mejoramiento: 87,4% (Cumple parcialmente)</p> <p>*Secretaría de Salud: Efectividad: 83,3% (Cumple parcialmente) - Porcentaje total del plan de mejoramiento: 86,7% (Cumple parcialmente)</p> <p>*UAEGRD: En el mes de Noviembre de 2024 se está adelantando la evaluación de efectividad por parte de la OCI.</p>
	Cierre del plan de mejoramiento	<p>*La Contraloría de Cundinamarca en el informe final de auditoría Financiera y de Gestión desarrollada a la Secretaría de Educación con fecha 13 de septiembre de 2024, evaluó y cerró con una efectividad del 100% los 2 hallazgos a cargo de la Secretaría de Educación, ver pag (10).</p> <p>*Para las SMEG, SCTI, SS y UAEGRD NO se ha efectuado cierre formal del plan de mejoramiento por parte del ente de control.</p>
Incidencias	Indagaciones y procesos de la Actuación Especial de Fiscalización	<p>1 INDAGACIÓN PRELIMINAR UAEGRD IUS E 2021092913 -IUS-D-2021-1841599 - Covid 19 - Auto 0400 de 2022 del 08/04/2022, se solicita información de los procesos contractuales suscritos bajo el marco del proyecto y su debida publicación en el SECOP</p> <p>1 INDAGACIÓN PREVIA SS (ACCIÓN DISCIPLINARIA) Acción Disciplinaria IUS E-2021-092932 / IUC: D-2021-1804070 del 30/08/2021, mediante la cual se solicitó certificaciones sobre los siguientes aspectos: razones que expliquen las deficiencias en las labores de supervisión en el proyecto de inversión; razones por las cuales se presentó un presunto incumplimiento de las metas, toda vez que se identifica que ocho (8) de las once (11) ambulancias TAM no se encontraban en funcionamiento; razones que expliquen la</p>

ENTIDAD CERTIFICADA



CO-SC-CER303297

ST-CER655785

Oficina de Control Interno

Calle 26 #51-53 Bogotá D.C.

Sede Administrativa - Torre Central Piso 3.

Código Postal: 111321 – Teléfono: 749 1138 - 7491139

[f/CundiGob](#) [X@CundinamarcaGob](#)

www.cundinamarca.gov.co



Gobernación de Cundinamarca

		omisión de no realizar la convocatoria a las veedurías ciudadanas por virtud del proyecto de inversión; certificación en la que se indique, nombre, la identidad y la dirección que repose en el expediente contractual del representante legal de las firma contratista que llevaron a cabo el proyecto de inversión.
--	--	--

ACTUACIÓN ESPECIAL		AT-121-2021
SECRETARÍA Y PROYECTO		Secretaría de Minas, Energía y Gas: BPIN 2019000050073 "Cobertura de gas combustible" Secretaría de CTEI: BPIN 20170000100012 "Proyectos I+D" Secretaría de Salud: BPIN 2020000050003 "Adquisición de ambulancias, equipos biomédicos y elementos de protección personal" Secretaría de Educación: BPIN 2017000050033 "Estrategia de Alimentación Escolar", BPIN 2020000050019 "Estrategia de Alimentación Escolar 2020" UAERD: BPIN 2020000050012 "Elementos protección COVID-19"
Estado	Situación en la que se encuentra actualmente la Actuación Especial	*SCTEI BPIN 20170000100012 "Proyecto I+D": El proyecto presenta deficiencias para dar cumplimiento al objetivo propuesto, ya que de los 20 proyectos de investigación que se pretendían generar, solo tres (3) han sido remitidos por COLCIENCIAS y los demás no se cuenta con entregables que permitan visualizar los resultados por los cuales se invirtió dinero desde el Departamento. En ese sentido, se considera que es un proyecto crítico que podría convertirse en un posible detrimento patrimonial, por lo cual es importante efectuar un constante seguimiento para garantizar que el operador remita los entregables por los

ENTIDAD CERTIFICADA



CO-SC-CER303297



ST-CER655785



Oficina de Control Interno

Calle 26 #51-53 Bogotá D.C.

Sede Administrativa - Torre Central Piso 3.

Código Postal: 111321 - Teléfono: 749 1138 - 7491139

[f/CundiGob](#) [X@CundinamarcaGob](#)

www.cundinamarca.gov.co



		<p>cuales se pagó.</p> <p>*Se solicitará por parte de la SCTEI acompañamiento por parte del ente de control, dado que existe deficiencias en la información entregada por COLCIENCIAS, lo que ha dificultado el proceso de liquidación del proyecto y la actualización de la plataforma Gesproy.</p> <p>*SALUD BPIN 202000050003</p> <p>"Ambulancias": Un (1) requerimiento de carácter disciplinario, la Secretaría de Salud manifiesta que actualmente se encuentra cerrado el proyecto ante la dirección de garantía de la Secretaría de Planeación mediante Resolución No. 014 del 03/03/2023, esto quiere decir que el proyecto ya se encuentra ejecutado en su totalidad. Ahora bien, en lo que tiene que ver con el proceso disciplinario adelantado por la Procuraduría General de la Nación NO se ha recibido notificación de cierre del proceso.</p> <p>*EDUCACIÓN BPIN 2017000050033: Se encuentra finalizado y cerrado el proyecto en el aplicativo Gesproy, y conforme a lo manifestado por la Secretaría no ha sido objeto de requerimiento por parte del ente de control.</p> <p>*UAERD BPIN 202000050012: Actualmente está en proceso el ajuste de una de las actividades del plan de mejoramiento suscrito con la CGR.</p> <p>*Proyecto finalizado y cerrado mediante Resolución No. 051 del 12/07/2021 y Resolución No. 097 del 09/12/2021 mediante la cual se realiza un ajuste a la Resolución 051.</p>
<p>Alertas y riesgos identificados</p>	<p>Recomendaciones desde la Oficina de Control Interno</p>	<p>*Gestionar por parte de la SCTEI con su equipo jurídico ante COLCIENCIAS y/o el ente gubernamental pertinente, el cumplimiento del proyecto SCTEI BPIN 20170000100012 "Proyecto I+D" del cual faltan 17 proyectos de investigación que no se han entregado al Departamento y de esta forma evitar un posible detrimento patrimonial.</p> <p>*Actualizar Gesproy con la información de la ejecución real del proyecto BPIN 20170000100012 a cargo de la SCTEI</p> <p>*Efectuar verificación de posible cierre del proceso disciplinario adelantado por la</p>



CO-SC-CER303297



ST-CER655785



Oficina de Control Interno

Calle 26 #51-53 Bogotá D.C.

Sede Administrativa - Torre Central Piso 3.

Código Postal: 111321 – Teléfono: 749 1138 - 7491139

[f/CundiGob](#) [@CundinamarcaGob](#)

www.cundinamarca.gov.co



		Procuraduría General de la Nación a la Secretaría de Salud por el cumplimiento del proyecto "Ambulancias" BPIN 2020000050003 en busca de dar parte de tranquilidad sobre el tema o efectuar las acciones pertinentes para su cierre ya que el proyecto se encuentra ejecutado y cerrado en el aplicativo Gesproy.
--	--	---

Auditoría Fondo Nacional de Prestaciones Sociales 2022

FONDO NACIONAL DE PRESTACIONES SOCIALES	
Entidad	Secretaría de Educación
Nombre de la Auditoría	Informe de Auditoría Financiera al Fondo Nacional de Prestaciones Sociales al Magisterio- FNPS
Vigencia	2022
Fecha del Informe Final	12/07/23
Contexto Histórico	La Contraloría General de la República realizó auditoría al Fondo nacional de Prestaciones Sociales del Magisterio, una vez terminada la auditoría al magisterio la CGR le dejó al Departamento de Cundinamarca dos hallazgos con incidencias fiscales y disciplinarias. Estos hallazgos fueron asumidos en su totalidad por la Secretaría de Educación debido a que, la Secretaría no ejerció su derecho a la réplica tal como lo establece la Guía de auditoría GAT versión 3.0, al no responder a las observaciones y guardar silencio, la observación se convirtió en hallazgo para el Departamento de Cundinamarca. Es de manifestar lo siguiente, el plan de mejoramiento no fue radicado ante el aplicativo SIRECI como es lo acostumbrado para los planes de mejoramiento de la CGR, de acuerdo con la instrucción dada por el ente de control este se debía que radicar ante la Contraloría Territorial competente, para el caso de la Gobernación de Cundinamarca es la Contraloría Departamental de Cundinamarca.
Hallazgos	2 hallazgos administrativos 2 hallazgos fiscales -Oportunidad para el pago de cesantías: \$6.706.249.801--> Un total de 21 solicitudes de pago de cesantías cargo del Departamento de Cundinamarca por valor de \$869.137.408 equivale al 12.96% de total del hallazgo -Oportunidad para el pago de fallos y conciliaciones: \$2.741.036.674 --> Respecto al cumplimiento en el pago de los fallos de pensiones se encontró un solo pago a cargo del Departamento por valor de \$38.793.259 equivalente al 1.42% del total del hallazgo.

ENTIDAD CERTIFICADA



CO-SC-CER303297



ST-CER655785



Oficina de Control Interno

Calle 26 #51-53 Bogotá D.C.

Sede Administrativa - Torre Central Piso 3.

Código Postal: 111321 – Teléfono: 749 1138 - 7491139

[f/CundiGob](#) [X@CundinamarcaGob](#)

www.cundinamarca.gov.co



FONDO NACIONAL DE PRESTACIONES SOCIALES		
SECRETARÍA		Secretaría de Educación
Plan de mejoramiento	Fecha de suscripción en SIRECI	13/09/23
	Evaluación eficacia plan de mejoramiento	Se rindió 1 avance del plan de mejoramiento a la Contraloría de Cundinamarca con una evaluación de eficacia del 100% de la OCI.
	Evaluación de efectividad realizada por la Oficina de Control Interno	Se encuentra en proceso la evaluación de efectividad por parte de la Oficina de Control Interno, información al 22 de noviembre de 2024.
	Cierre del plan de mejoramiento	NO se ha efectuado cierre formal del plan de mejoramiento por parte del ente de control
Incidencias	Indagaciones y procesos de la Actuación Especial de Fiscalización	La Secretaría de Educación manifiesto que no ha sido notificado sobre investigaciones o indagaciones preliminares con relación a esta actuación especial
Estado	Situación en la que se encuentra actualmente la Actuación Especial	*El presente plan de mejoramiento no fue presentado en el aplicativo SIRECI, de acuerdo con la instrucción dada por la CGR, por tal razón, el plan de mejoramiento se reportó ante la Contraloría Territorial competente y respectiva (Contraloría de Cundinamarca) *Dado que no se ejerció la defensa dentro de los tiempos dispuestos por el ente de control, la Secretaría de Educación asume el hallazgo en su integridad con las connotaciones que se dejaron en el informe final.
Alertas y riesgos identificados	Recomendaciones desde la Oficina de Control Interno	*En el proceso de responsabilidad fiscal que se pueda apertura en un futuro, es esencial que la Secretaría de Educación, cuente con los debidos soportes que permitan validar la no responsabilidad del Departamento de Cundinamarca si no de la Fidupervisora en lo referente al pago moratorio producto de la inoportunidad del pago de cesantías, fallos y conciliaciones.

Auditoría Fondo Nacional de Prestaciones Sociales 2023

ENTIDAD CERTIFICADA



CO-SC-CER303297

ST-CER655785

Oficina de Control Interno

Calle 26 #51-53 Bogotá D.C.

Sede Administrativa - Torre Central Piso 3.

Código Postal: 111321 – Teléfono: 749 1138 - 7491139

[f/CundiGob](#) [X@CundinamarcaGob](#)

www.cundinamarca.gov.co



Gobernación de Cundinamarca

FONDO NACIONAL DE PRESTACIONES SOCIALES		
SECRETARÍA	Secretaría de Educación	
Información General	Nombre de la Auditoría	Informe de Auditoría Financiera al Fondo Nacional de Prestaciones Sociales al Magisterio- FNPS
	Vigencia	2023
	Fecha del Informe Final	13/06/24
	Contexto Histórico	<p>La Contraloría General de la República llevó a cabo una auditoría al Fondo Nacional de Prestaciones Sociales del Magisterio. Tras concluir la auditoría, la CGR dejó registrados dos hallazgos al Departamento de Cundinamarca: el No. 7 (Oportunidad para el pago de cesantías) y el No. 8 (Oportunidad para el pago de fallos, sanción por mora y pensión), los cuales presentan incidencias fiscales y disciplinarias.</p> <p>Estos hallazgos fueron objetados por la Secretaría de Educación; sin embargo, la CGR decidió mantenerlos en el informe final de la auditoría.</p> <p>Es importante señalar que el plan de mejoramiento no fue radicado a través del aplicativo SIRECI, como es habitual para los planes de mejoramiento de la CGR. Según las instrucciones del ente de control, dicho plan debía ser presentado ante la Contraloría Territorial competente. En el caso de la Gobernación de Cundinamarca, la autoridad correspondiente es la Contraloría Departamental de Cundinamarca.</p>
Hallazgos	2 hallazgos administrativos 2 fiscales -Oportunidad para el pago de cesantías: \$8.991.067.608--> -Oportunidad para el pago de fallos Sanción Mora y Pensión: \$3.419.184.418 --> Un total de pago de cesantías y pensión a cargo del Departamento por valor de \$405.954.098	

FONDO NACIONAL DE PRESTACIONES SOCIALES		
SECRETARÍA	Secretaría de Educación	
Plan de mejoramiento	Fecha de suscripción en SIRECI	10/09/24
	Evaluación eficacia plan de mejoramiento	Plan de mejoramiento suscrito con la Contraloría de Cundinamarca, se

ENTIDAD CERTIFICADA



CO-SC-CER303297 ST-CER655785

Oficina de Control Interno

Calle 26 #51-53 Bogotá D.C.
Sede Administrativa - Torre Central Piso 3.
Código Postal: 111321 – Teléfono: 749 1138 - 7491139
f/CundiGob x@CundinamarcaGob
www.cundinamarca.gov.co



		encuentra en ejecución. Su primera evaluación de eficacia se ha adelantará el 10 de marzo de 2025.
	Evaluación de efectividad realizada por la Oficina de Control Interno	No se ha efectuado evaluación de efectividad por parte de la Oficina de Control Interno, dado que el plan de mejoramiento se encuentra en ejecución
	Cierre del plan de mejoramiento	NO se ha efectuado cierre formal del plan de mejoramiento por parte del ente de control
Incidencias	Indagaciones y procesos de la Actuación Especial de Fiscalización	La Secretaría de Educación manifiesto que la CGR traslado los hallazgos a la Procuraduría General de la Republica con presunta incidencia disciplinaria con fecha 26 de julio de 2024.
Estado	Situación en la que se encuentra actualmente la Actuación Especial	*El presente plan de mejoramiento no fue presentado en el aplicativo SIRECI, de acuerdo con la instrucción dada por la CGR, por tal razón, el plan de mejoramiento se reportó ante la Contraloría Territorial competente y respectiva (Contraloría de Cundinamarca) *Dado que no se ejerció la defensa dentro de los tiempos dispuestos por el ente de control, la Secretaría de Educación asume el hallazgo en su integridad con las connotaciones que se dejaron en el informe final.
Alertas y riesgos identificados	Recomendaciones desde la Oficina de Control Interno	*Fortalecer los procesos y articular esfuerzos con la FIDUPREVISORA con el fin de generar controles tendientes a mejorar la oportunidad del pago de cesantías, fallos y conciliaciones, con el fin de evitar detrimento al patrimonio público. *Analizar las actividades del PM ya que corresponden a las mismas del 2022 y persiste la causa raíz.

AT-09-2021 "Vacunas II Semestre 2021"

ACTUACIÓN ESPECIAL		AT-09-2021 "VACUNAS II SEMESTRE DEL 2021"
SECRETARÍA		Secretaría de Salud
Información General	Nombre de la Auditoría	Actuación Especial de Fiscalización AT No.9, CAT_500 de 2022 relacionada con la perdida de vacunas Covid-19 en desarrollo del Plan Nacional de Vacunación -PNV

ENTIDAD CERTIFICADA



CO-SC-CER303297

ST-CER655785

Oficina de Control Interno

Calle 26 #51-53 Bogotá D.C.

Sede Administrativa - Torre Central Piso 3.

Código Postal: 111321 – Teléfono: 749 1138 - 7491139

[f/CundiGob](#) [X@CundinamarcaGob](#)

www.cundinamarca.gov.co



Gobernación de Cundinamarca

Vigencia	II Semestre 2021
Recursos	Otros recursos
Fecha del Informe Final	2/06/22
Contexto histórico	La auditoría realizada por la Contraloría General de la República bajo la actuación especial de fiscalización AT-09 se efectuó con el fin de verificar la pérdida de vacunas registradas durante el segundo semestre de 2021, identificando las causas, las cantidades y la efectividad de los controles aplicados. Se constituyó un (1) hallazgo administrativo, el cual tiene presunto alcance disciplinario, con Otras Incidencias, para comunicar a la Super Intendencia Nacional de Salud – SNS-. Y fiscal por \$191.641 dado la pérdida de 27 dosis por la inobservancia de los Lineamientos y Anexos Técnicos para el almacenamiento, monitoreo y cuidado de los biológicos.
Hallazgos	1 administrativo 1 Fiscal \$191.641 1 Disciplinario 1 Beneficio de Auditoría Otras incidencias

ACTUACIÓN ESPECIAL	AT-09-2021 "VACUNAS II SEMESTRE DEL 2021"
SECRETARÍA	Secretaría de Salud
Plan de mejoramiento	Fecha de suscripción en SIRECI 2/08/22
	Evaluación eficacia plan de mejoramiento Se rindieron 3 avances del plan de mejoramiento mediante SIRECI con un cumplimiento del 100%
	Evaluación de efectividad realizada por la Oficina de Control Interno En el mes de noviembre de 2024 se está adelantando la evaluación de efectividad por parte de la OCI.
	Cierre del plan de mejoramiento NO se ha efectuado cierre formal del plan de mejoramiento por parte del ente de control
Incidencias	Indagaciones y procesos de la Actuación Especial de Fiscalización La Secretaría manifiesta que no ha sido notificado o informada sobre la apertura de indagaciones preliminares con relación a esta actuación especial

ENTIDAD CERTIFICADA



CO-SC-CER303297

ST-CER655785

Oficina de Control Interno

Calle 26 #51-53 Bogotá D.C.

Sede Administrativa - Torre Central Piso 3.

Código Postal: 111321 – Teléfono: 749 1138 - 7491139

[f/CundiGob](#) [X@CundinamarcaGob](#)

www.cundinamarca.gov.co



Gobernación de Cundinamarca

Estado	Situación en la que se encuentra actualmente la Actuación Especial	*Se generó mesa de trabajo el 01/11/2023 para posible ajuste de actividad del plan de mejoramiento, se cuenta con propuesta por parte de la Secretaría de Salud y se remitió oficio a la OCI sobre la gestión realizada para dar cumplimiento a la actividad 5 *La Secretaría manifiesta que no conoce el estado actual del hallazgo disciplinario y fiscal, dado que no ha existido pronunciamiento por parte del ente de control, ni requerimiento adicional frente al tema.
Alertas y riesgos identificados	Recomendaciones desde la Oficina de Control Interno	*Continuar con los controles propuestos en el plan de mejoramiento frente a la socialización de lineamientos del tema de vacunación a los municipios del Departamento para garantizar el manejo adecuado de los biológicos, y evitar la materialización de hallazgos similares en futuros procesos auditores

Actuación Especial de Fiscalización CAT.450 de 2024

ACTUACIÓN ESPECIAL		SGR-PAE-AEFI 2024 Departamento de Cundinamarca
Secretaría		SECRETARÍA DE EDUCACIÓN
Información General	Nombre de la Auditoría	Actuación Especial de Fiscalización CAT.450 de 2024, al Programa de Alimentación Escolar PAE. Proyecto BPIN 2022000050007.
	Vigencia	2023
	Recursos	SGR- Sistema General de Regalías
	Fecha del Informe Final	En espera de liberación del informe final

ENTIDAD CERTIFICADA



CO-SC-CER303297



ST-CER655785



Oficina de Control Interno

Calle 26 #51-53 Bogotá D.C.

Sede Administrativa - Torre Central Piso 3.

Código Postal: 111321 – Teléfono: 749 1138 - 7491139

[f/CundiGob](#) [X@CundinamarcaGob](#)

www.cundinamarca.gov.co



Gobernación de Cundinamarca

	Contexto Histórico	<p>En la Auditoría de Cumplimiento de 2024, se verificaron los recursos correspondientes a la vigencia 2023. El órgano de control emitió dos observaciones, las cuales fueron comunicadas el 13 de junio de 2024 mediante el radicado número 2024EE0109438. Estas observaciones tienen una connotación administrativa con presunta incidencia disciplinaria, y se detallan a continuación:</p> <p>Observación No. 1: Suministro Oportuno del PAE</p> <p>Observación No. 2: Compras Locales y Fortalecimiento de la Economía - Contrato SE-LP-282-2022</p> <p>Estas observaciones fueron controvertidas por la Secretaría de Educación, conforme a los términos establecidos por la Contraloría General de la República. Sin embargo, hasta la fecha, el órgano de control no ha liberado el informe definitivo resultante de esta auditoría.</p>
	Hallazgos	<p>2 observaciones de connotación administrativa con presunta incidencia disciplinaria</p>

ACTUACIÓN ESPECIAL		SGR-PAE-AEFI 2024 Departamento de Cundinamarca
Secretaría		SECRETARÍA DE EDUCACIÓN
Plan de mejoramiento	Fecha de suscripción en SIRECI	N/A
	Evaluación eficacia plan de mejoramiento	NO HAY EVALUACIÓN DE EFICACIA, debido que, no se cuenta con plan de mejoramiento a la fecha.
	Evaluación de efectividad realizada por la Oficina de Control Interno	NO se ha efectuado evaluación de efectividad, debido que, no se cuenta con plan de mejoramiento a la fecha.
	Cierre del plan de mejoramiento	* NO se ha suscrito plan de mejoramiento ante SIRECI
Incidencias	Indagaciones y procesos de la Actuación Especial de Fiscalización	N/A

ENTIDAD CERTIFICADA



CO-SC-CER303297



ST-CER655785



Oficina de Control Interno

Calle 26 #51-53 Bogotá D.C.

Sede Administrativa - Torre Central Piso 3.

Código Postal: 111321 – Teléfono: 749 1138 - 7491139

[f/CundiGob](#) [X@CundinamarcaGob](#)

www.cundinamarca.gov.co



Estado	Situación en la que se encuentra actualmente la Actuación Especial	*Auditoria en ejecución y respuesta a observaciones.
Alertas y riesgos identificados	Recomendaciones desde la Oficina de Control Interno	Dar respuesta de manera oportuna, integral y pertinente a las solicitudes de la auditoria y observaciones producto de esta.

Recomendaciones

- **Fortalecimiento de la supervisión y control:**
Promover el uso de herramientas, procesos o mecanismos que permitan mejorar la trazabilidad y documentación de las actividades relacionadas con la gestión de contratos y convenios.
- **Optimización de la rendición de cuentas:**
Impulsar prácticas que contribuyan a la alineación con las normativas vigentes y reduzcan las discrepancias en la información reportada.
- **Cumplimiento normativo:**
Promover acciones que faciliten la adherencia a las obligaciones legales y contractuales, adicionalmente con los controles internos que tiene implementada la entidad.
- **Seguimiento a los planes de mejoramiento:**
Garantizar la implementación de actividades que permitan subsanar los hallazgos reportados y fortalecer la gestión administrativa.
- **Relación con entes externos de control:**
Continuar fomentando espacios de articulación que contribuyan a un trabajo coordinado y al intercambio de información efectiva con los órganos de control.

5. Resultados y recomendaciones Rol de Enfoque hacia la Prevención

Orientar, recomendar y acompañar a la entidad para que implemente herramientas que permiten intervenir en contenidos de alto impacto para la estructura de control de la entidad y atacar de fondo fallas estructurales que puedan abrir brechas en la gestión que se materializan en errores, retrasos, incumplimientos e incluso abren la posibilidad para que se presenten hechos de corrupción.

Planes de asistencia técnica - Rol de enfoque a la prevención

ENTIDAD CERTIFICADA



CO-SC-CER303297



ST-CER655785



Oficina de Control Interno

Calle 26 #51-53 Bogotá D.C.

Sede Administrativa - Torre Central Piso 3.

Código Postal: 111321 – Teléfono: 749 1138 - 7491139

[f/CundiGob](#) [X@CundinamarcaGob](#)

www.cundinamarca.gov.co



Gobernación de Cundinamarca

Plan de asistencia técnica Departamental

- **Jefes de control Interno de: Entidades descentralizadas, Empresas Sociales del Estado y Municipios de Cundinamarca.**

Plan de fomento de la cultura de control

- **26 procesos, Secretarías y Oficinas del nivel central de la Gobernación de Cundinamarca.**

Resultados

- **98 personas beneficiadas** con la capacitación en Roles de una Oficina de Control Interno.
- **98 personas beneficiadas** con la capacitación en Informes de Ley e Informes de Gestión.
- **766 personas beneficiadas** con la estrategia para la Rendición de FURAG.
- **151 personas beneficiadas** con la capacitación en Evaluación de la Gestión del Riesgo.
- **260 personas beneficiadas** con la capacitación técnicas de Auditoría Interna para atender un ente de control.
- **320 personas beneficiadas** con la capacitación en el Sistema de Control Interno, enfoque de líneas de defensa y sus responsabilidades.
- **234 personas beneficiadas** con la capacitación Articulación del Sistema de Control Interno y Control Externo – Control Fiscal.
- **201 personas beneficiadas** con la capacitación de indicadores de gestión.
- **90 personas beneficiadas** con la capacitación de guía de diálogo social para el control social y su articulación con el Sistema de Control Interno Institucional.
- **88 personas beneficiadas** con la capacitación de Rendición de cuentas.
- **137 personas beneficiadas** con la capacitación de Contratación Estatal.
- **78 personas beneficiadas** con asesorías en operatividad de la Oficina de Control Interno (por demanda).

98 de los 116 municipios de Cundinamarca han recibido asistencia técnica proporcionada por la Oficina de Control Interno.

ENTIDAD CERTIFICADA



CO-SC-CER303297



ST-CER655785



Oficina de Control Interno

Calle 26 #51-53 Bogotá D.C.

Sede Administrativa - Torre Central Piso 3.

Código Postal: 111321 – Teléfono: 749 1138 - 7491139

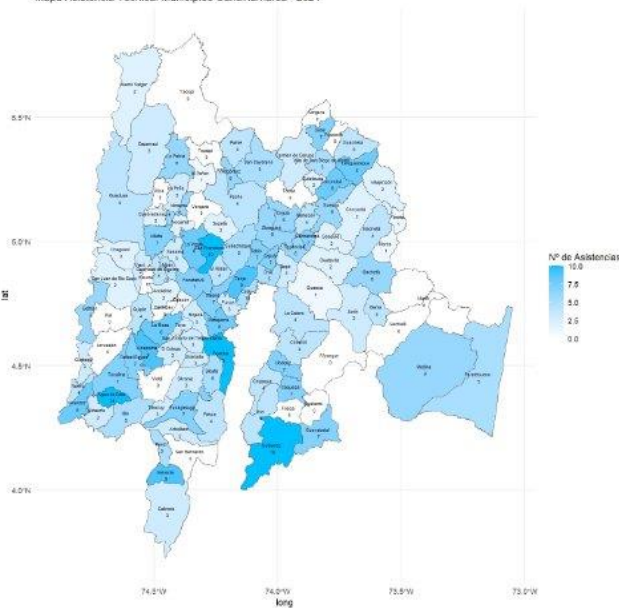
[f/CundiGob](#) [X@CundinamarcaGob](#)

www.cundinamarca.gov.co

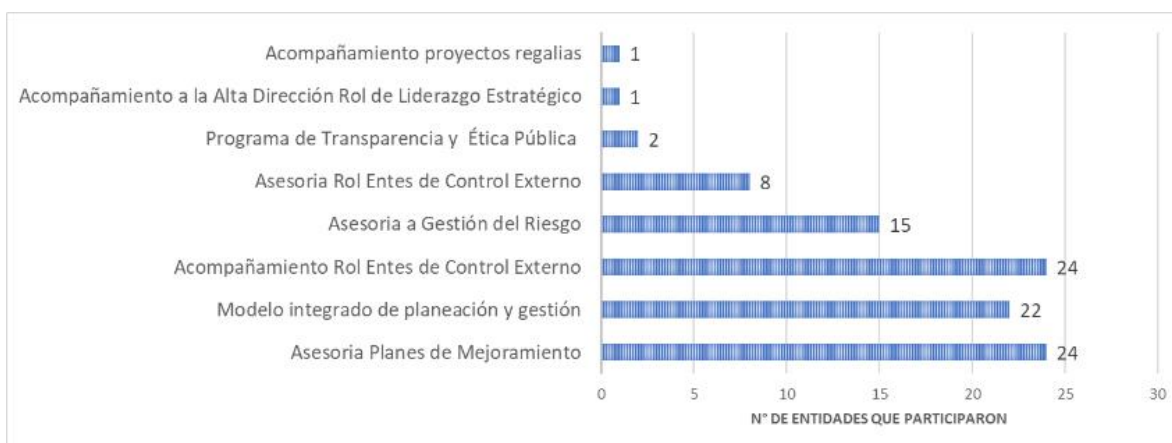


Gobernación de Cundinamarca

Mapa Asistencia Técnica: Municipios Cundinamarca - 2024



Otras capacitaciones



Listado de entidades beneficiadas con otras capacitaciones

- 2.1.1 Jefatura del Gabinete y Buen Gobierno
- 2.1.3 Secretaría de Prensa y Comunicaciones
- 2.1.4 Secretaría de Asuntos Internacionales
- 2.1.5 Oficina de Control Interno
- 2.1.6 Oficina de Control Disciplinario Interno

ENTIDAD CERTIFICADA



CO-SC-CER303297



ST-CER655785



Oficina de Control Interno

Calle 26 #51-53 Bogotá D.C.

Sede Administrativa - Torre Central Piso 3.

Código Postal: 111321 – Teléfono: 749 1138 - 7491139

[f/CundiGob](#) [X@CundinamarcaGob](#)

www.cundinamarca.gov.co



2.1.8 Unidad Administrativa Especial para la Gestión del Riesgo de Desastres

2.3.1.1 Secretaría de Planeación

2.3.1.2 Secretaría de Hacienda

2.3.1.3 Secretaría de Ciencia, Tecnología e Innovación

2.3.1.4 Secretaría de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones - TIC

2.3.1.5 Secretaría de Integración Regional

2.3.2.1 Secretaría General

2.3.2.2 Secretaría Jurídica

2.3.2.3 Secretaría de la Función Pública

2.3.3.1 Secretaría de Gobierno

2.3.4.2 Secretaría de Desarrollo e Inclusión Social

2.3.4.3 Secretaría de Salud

2.3.4.4 Secretaría de Educación

2.3.5.1 Secretaría de Competitividad y Desarrollo Económico

2.3.5.3 Secretaría de Agricultura y Desarrollo Rural

2.3.5.4 Secretaría del Ambiente

2.3.5.5 Secretaría de Minas, Energía y Gas

2.3.5.6 Secretaría de Hábitat y Vivienda

2.3.6.1 Secretaría de Transporte y Movilidad

Campaña ¡Contágate con la actitud ZEN!

A través del personaje ZEN, se presentan técnicas semanales dirigidas a **fortalecer las habilidades personales y profesionales** de los servidores públicos del nivel

ENTIDAD CERTIFICADA



CO-SC-CER303297



ST-CER655785



Oficina de Control Interno

Calle 26 #51-53 Bogotá D.C.

Sede Administrativa - Torre Central Piso 3.

Código Postal: 111321 – Teléfono: 749 1138 - 7491139

[f/CundiGob](#) [X@CundinamarcaGob](#)

www.cundinamarca.gov.co



Gobernación de Cundinamarca

central de la Gobernación, facilitando así la implementación efectiva del Sistema de Control Interno, fomentando así una cultura de control.

33.835 interacciones con miembros de la organización beneficiados, incluyendo secretarios, jefes de oficina, funcionarios y contratistas del nivel central.

Durante el mes de diciembre se realizará la Semana de Control Interno, con actividades para el fomento de la cultura del control en el nivel central de la Gobernación. Durante esta semana se desarrollará un concurso de conocimientos y habilidades fundamentado en el Rol de Enfoque Hacia la Prevención, y la campaña de sensibilización de técnicas personales y laborales. (Fase 3 del Plan Monitor Estratégico de Control Interno).

Recomendaciones rol de Enfoque Hacia la Prevención

La Oficina de Control Interno activa su proceso de asesoría y acompañamiento en la medida en que las entidades lo soliciten y de acuerdo con los recursos disponibles.

Es fundamental participar en estas actividades de asesoría, ya que permiten fomentar en todos los servidores una cultura de control efectiva, orientada al cumplimiento de los objetivos institucionales. Esto se logra adoptando un rol más activo en la sensibilización y en la recomendación de mejoras significativas en temas clave para una gestión eficiente.

YOANA MARCELA AGUIRRE TORRES
JEFE DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO
DICIEMBRE DE 2024

ENTIDAD CERTIFICADA



CO-SC-CER303297



ST-CER655785



Oficina de Control Interno

Calle 26 #51-53 Bogotá D.C.

Sede Administrativa - Torre Central Piso 3.

Código Postal: 111321 – Teléfono: 749 1138 - 7491139

[f/CundiGob](#) [X@CundinamarcaGob](#)

www.cundinamarca.gov.co